

രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. അവശേഷിക്കുന്ന 2603: ലഭിക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ അന് ന് നൽകിയ ഓം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി 1: ലഭ്യമായത് 26-7-22 ന് ആണെന്നും ലഭിക്കാനുള്ള ബാക്കി മരുന്നിന് ബന്ധപ്പെട്ടപ്പോൾ ഒരു സ്ഥാപത്തിലേക്കുള്ള മരുന്നുകളുടെ ഫസ്റ്റ് മാസത്തിനു ശേഷം അടുത്ത സപ്ലൈ നൽകാമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 താർ ബാരലിന്റെ ജി.എസ്.റ്റി. ഒടുക്കുന്നില്ല.

ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ റോഡ് പ്രവർത്തികളുമായി ബന്ധം ജി.എസ്.റ്റി. തുകകൾ ബില്ലിൽ നിന്ന് തത്സമയം ഒടുക്കാതെ പഞ്ചായത്തിലുള്ള 799013000000498 നമ്പർ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുക പ്രസ്തുത തുകകൾ പിൻ വലിച്ച് ജി.എസ്.റ്റി. ഒടുക്കുന്നതായി ക് ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ- തുക കൈമാറിയത് ശരിയിലല്ല

ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹനടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ക്ഷണിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തുക യഥാർത്ഥ സപ്ലൈ ബുക്കിലെ സംഗ്രഹത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേർത്ത് കരാറുകാരന് നൽകി. തുടർ സപ്ലൈയർക്ക് തുക കൈമാറി. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) പൊതു ടോയിലറും ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് വിശ്രമ കേന്ദ്രവും സ്ഥാപ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	267/22
അടങ്കൽ	1543771 വികസന ഫണ്ട്-217351, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതപദ്ധതി വിഹിതം-1323771, തനത് ഫണ്ട്-2649 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ചെലവഴിച്ച തുക	602827 വികസന ഫണ്ട്-217351 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതപദ്ധതി വിഹിതം-385476
എം ബുക്ക് നമ്പർ	76/20-21
കരാറുകാരൻ	ജോബി എൻ.ജെ.
പ്രവർത്തി മൂല്യം	891791

പാർട്ട് ബിൽ നൽകിയ തുക	380562
ബാക്കി	511229

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചതു പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ ഇന പ്രകാരം കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു.

പ്രവർത്തിമൂല്യത്തിലെ ബാക്കി തുക	511229
ജി.എസ്.റ്റി 12%	61348
ഇൻസിനേറ്റർ	30250
ആകെ	602827
(-) കിഴിവുകൾ	217351
ബാക്കി നൽകിയത്	385476
ബിൽ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ തുക	1) 217351 (ബിൽ നമ്പർ-11/21-22/30-9-21 2)385476(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതിവിഹിതം) ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയതി-4-10-21 വൗച്ചർ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല)

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചതിൽ 30250 രൂപ ഇൻസിനേറ്റർ വാങ്ങുന്നതിന് ക്ഷണിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്ലോട്ട് ചെയ്ത എൻജിനീയറിംഗ് വർക്ക്, ചിറ്റാരിക്കാൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് (നമ്പർ-111/14-09-2021) തുകയായിരുന്നു.

2) കോഴിച്ചാൽ കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ(സ്മിൽ ഓവർ)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	248/22
അടങ്കൽ	1746537 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-1174081, ബ്ലോക്ക് വിഹിതം-572456
ചെലവഴിച്ച തുക	1188868 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-1174081 ബ്ലോക്ക്

	വിഹിതം-14787
എം ബുക്ക് നമ്പർ	48/20-21,75/20-21,76/20-21
കരാറുകാരൻ	ജോസഫ് തടത്തിൽ
പ്രവർത്തി മുല്യം	1132306
പാർട്ട് ബിൽ നൽകിയ തുക	590640
ബാക്കി നൽകേണ്ട തുക	541666 +65000 (ജി.എസ്.റ്റി)=606666 (-) കിഴിവുകൾ-23076=583590 +14766 (റിട്ടേൻഷൻ)=598356
നൽകിയ തുക	633615 (598356+35259)
ബിൽ നമ്പർ/ വൗച്ചർ നമ്പർ തുക	ബിൽ നമ്പർ-58/24-3-22/641904 ബ്ലോക്ക് ഷെയർ- 14787 (ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയതി-25-03-2022 വൗച്ചർ നമ്പർ ഇല്ല.)

പ്രസ്തുത തുകയിൽ 35259 രൂപ മോട്ടോറും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും റെഗുലേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ഇലക്ട്രിക്കൽസ്, പൂളിങ്ങോം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടിയിരുന്ന റെഗുലേഷൻ കരാറുകാരനായ ശ്രീ. ജോസഫ് തടത്തിലിന് നൽകുകയാണ് ചെറു 3.പുതിയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ റിക്കാർഡ് റൂം സജ്ജീകരണം

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	242/22
അടങ്കൽ	187306 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവഴിച്ച തുക	84219
എം ബുക്ക് നമ്പർ	07/19-20
കരാറുകാരൻ	പ്രിൻസ് കെ.വി
പ്രവർത്തി മുല്യം	358214

പാർട്ടി ബിൽ നൽകിയ തുക	285593
വൗച്ചർ നമ്പർ,തീയതി തുക	ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വൗച്ചർ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയതി- 24-12-2021 (ചെക്ക് നമ്പർ 574426)

ഈ പ്രവർത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ ഇനത്തിൽ താഴെ ചേർക്കും പ്രകാരമനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രവർത്തിമൂല്യത്തിലെ ബാക്കി തുക	72621
ജി.എസ്.ടി 12%	8715
റീടെൻഷൻ തിരികെ	7140
കർട്ടൻ തുക	6500
ആകെ	94976
(-) ഫൈൻ	10750
(-) സർവീസ് ചാർജ്ജ്	7
ബാക്കി	84219
(-) കിഴിവുകൾ	2897
ബാക്കി	81322
വൗച്ചർ നമ്പർ,തീയതി തുക	ക്യാഷ് ബുക്കിൽ വൗച്ചർ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയതി- 24-12-2021 (ചെക്ക് നമ്പർ 574426)

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചതു പ്രകാരം കർട്ടനു വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 6500 രൂ. രേഖകൾ പ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

ചെങ്കു സി4 സെറാമിക് , ചെറുപുഴ (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-75/30-09-2021) നൽകേണ്ട തുകയായിരുന്നു.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (16/17.11.2022) നൽകേണ്ടതുള്ളതിനാൽ കരാറുകാരന് തുക നൽകുകയും സപ്ലൈയർക്ക് തുക കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തത്. കരാറുകാരിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കൊണ്ടുള്ള സപ്ലൈമാരുടെ കൈമാറ്റം പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ കരാറുകാർ വഴി കൈമാറിയ രീതി ശരിയല്ല. പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ റെക്കോർഡ് വാങ്ങിയ കർട്ടനുകൾ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ ഓഫീസിലാണ് കൈമാറുന്നതിലും പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലും ഇത് ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി)- അപകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 3/22

അടങ്കൽ - 155500 (എസ്.സി.പി)

3000000 (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

1000000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

1000000(ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ആകെ അടങ്കൽ - 5155500

ചെലവ് - ബിൽ നം./തീയതി /തുക (A.C.R പ്രകാരം)

115/10.9.21/100000 (എസ്.സി.പി)

156/8.10.21/40000 (എസ്.സി.പി)

404/5.3.22/15500 (എസ്.സി.പി)

ചെക്ക് നം/ തീയതി/ തുക – 848279/18.5.21/100000 (സംസ്ഥാന വിഹിതം)

848283/8.6.21/100000 (സംസ്ഥാന വിഹിതം)

493220/27.11.21/60000 (സംസ്ഥാന വിഹിതം)

3587964/24.9.21/100000(സംസ്ഥാന വിഹിതം)

4983211/25.10.21/100000(സംസ്ഥാന വിഹിതം)

574472/ 2.2.22/100000 (സംസ്ഥാന വിഹിതം)

ബിൽ നം./തീയതി /തുക – 43/22/18.3.22/ 84500 (ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ബിൽ നം./തീയതി /തുക വിവരം ലഭ്യമല്ല 160000(ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ആകെ ചെലവ് - 960000

2021-22 വർഷം ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി) എന്ന പദ്ധതിക്കായി രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്

രൂപ വകയിരുത്തുകയും 244500 രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടു ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിവരം (ബിൽ നം./തീയതി) ലഭ്യമല്ല. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട പ്രിയ പി.ജി, പുത്തൻവീട്ടിൽ ഹൗസ് ഗുണഭോക്താവിനാണ് ട്രഷറി ബിൽ പ്രകാരം 160000 രൂപ നൽകി ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്ററിൽ പ്രിയ പി.ജി ക്ക് 400000 (യഥാക്രമം 40000 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അങ്ങനെയെങ്കിൽ പ്രിയ പി.ജി എന്ന ഗുണഭോക്താ പുറമേ 160000 രൂപയും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോയെന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കി നൽകിയ 18 ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി മേൽ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിൽ 1000000 രൂപ വക ചെലവഴിച്ചതായി കാണിക്കുന്നുണ്ടെന്നും 160000 രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പ്രിയ പി.ജി, പുത്തൻവീട്ടിൽ ഹൗസ്, കരിയിക്കര എന്ന ഗുണഭോക്താ വഴി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് റിക്വസിഷൻ അയക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നാളിതുവരെയായും ഗ്രാമീണ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കോ ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും ചർച്ചക്കാരണം സംഭവിച്ചതിനാലാണ് സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ 160000 രൂപ കാണിക്കുന്നതെന്നുമാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അംഗമായ തുക ചെലവായിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും മറ്റ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ടോയെന്നും പരിശോധിച്ചു അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-26 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം - അമൃതം ന്യൂട്രിഷനിനും ജിഎസ് ടി-ടിഡിഎസ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡി എസ് സുഷർവൈസർ, ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.
പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	5/22 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം
അടങ്കൽ	₹5840915/- (₹4140915- വികസന ഫണ്ട്, ₹1700000 - കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക – ₹5200000	ചെക്ക് നം./തീയതി/തുക 5812986/22.3.22/₹1077698, 5517212/26.3.22/₹622302 ബിൽ നം./തീയതി/തുക 1/22/₹541519/25.6.21 2/22/₹1391091/30.7.21 3/22/₹1507427/16.10.21 6/22/₹59963/11.3.22

ഗുഡ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51, 21.07.2018 ലെ 28-ാം ഭേദിതീരുമാനം, കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.9.2018 ലെ 65/39/2018/DOR, സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി)162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള കാര്യത്തിൽ 2% ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 08.03.19 ലെ നം.ഡി.എ 1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ. നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള വാങ്ങലുകളിന്മേൽ 2% ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ലേക്ക് തുക ഒടുക്കുവാൻ നിർദ്ദേശം നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൈരളി ന്യൂട്രിമിക്സ് ഞെക്കി കുഞ്ഞിമംഗലം എന്നീ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇൻവോയ്ക്കുകൾക്ക് പണം നൽകിയ വേളയിൽ 2% ഈടാക്കി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 8.3.19 ലെ സർക്കുലർ നം. ൨ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ലേക്ക് ഒടുക്കാൻ സപ്ലൈയർക്ക് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നം.	ന്യൂട്രിമിക്സ് രശീത് നം./ തീയതി	തുക
1	70/21.1.21	142371
2	75/16.2.21	180093
3	78/15.3.21	182077
4	82/3.4.21	185798
5	89/21.5.21	175876
6	90/8.6.21	179845
7	96/16.7.21	178356
8	104/26.8.21	178108
9	105/22.9.21	176841
10	107/20.10.21	171659
11	129/10.11.21	169923
12	130/18.12.21	170171
13	134/21.1.22	167194
14	138/22.2.22	166450
	ആകെ	2424762

മേൽ തുകയിൽ നിന്നും ടി ഡി എസ് ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 15.11.2022-ന് നൽകിയ 7ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മേലിൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് ബില്ല് മാറി നൽകുമ്പോൾ ടി ഡി എസ് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവിനനുസൃതമായി നടപടി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 തട്ടുമ്മൽ കൊപ്രാ ഡയർ -നിഷ്ക്രിയ ആസ്തിയാ പരിണമിക്കുന്നു.

2015-16 വർഷം ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഫണ്ട് 6,59,712/- കേരഫെഡുമായിച്ചേർന്ന് കേരകർഷകരെ സഹായിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യം ഉൾക്കൊള്ളുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചു.

2018-19 വർഷം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 68,588/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിയും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൊപ്രാ പ്രവർത്തന ക്ഷമമായിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (16.11.22) മറുപടിയിൽ കൊപ്രാ ഡയറിന്റെ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയാക്കിയതിനുശേഷം പി.ഡബ്ല്യു ഡി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ കമ്പ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാകുകയോ തുക കരാറുകാരന് പെടുന്നതുമാണ്. ആയതുകൊണ്ട് കൊപ്രാ ഡയർ നിലവിൽ പ്രവർത്തന ക്ഷമപണിത് 7 വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും എല്ലാ അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുവാനുള്ള നടപടി അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആസൂത്രിയായി പരിണമിക്കാതിരിക്കുവാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യയമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യയമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേകം

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യനൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	07.11.2022 മുതൽ 08.11.2022 വരെ	കെ.എസ്.എ/ കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/1648/2022 തീയതി: 17.02.2023

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപോസിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്ത ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
കെ എസ് ഇ ബി	നിലാവ് പദ്ധതി- സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ, 302/22	392/26.02.22 393/26.02.22 22100101015/28.2.22	1047200 (വികസന ഫണ്ട്) 364986 1914 (തനത് ഫണ്ട്) ----- 1414100	0
അനർട്ട്	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സോളാർ സംവിധാനമൊരുക്കൽ	34/3.3.22	807400	0

4-3 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വി

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		378489	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്, 6/22	378489	0

		200000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ,97/22	72785	127215
		572456	ട്രെയ്ക്ക് എ ബ്രേക്ക്,248/22	14787	557669
		1360000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ,എസ് ടി,	1360000	0
		557500	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	557500	0
		10000	കരനെയ്തുകൃഷി,80/22	10000	0
		97800	കാർഷിക സ്വയം പര്യാപ്ത ഗ്രാമം,224/22	97800	0
	ആകെ	3176245		2491361	684884
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		462500	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്,6/22	462500	0
		150000	പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം,87/22	150000	0
		164000	വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിൽ മത്സ്യ കൃഷി,215/22	164000	0
		45248	ബയോഫ്ളോക്ക് മത്സ്യ കൃഷി,273/22	45248	0
		4769500	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി,3/22,2/22 ,214/22	4769500	0
		228000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി, 7/22	228000	0
	ആകെ	5819248		5819248	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അതുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വരസ തി
---------------------------	----------------------	-----------	-------------------------------------	------------------------	--------

			യുണ്ടാ യിരുന്ന തുക	മുതൽ	പലിശ	ബ തു
ഇഎംഎസ് ഭവന പദ്ധതി ലോൺ	ജിഒ(എം എസ്)90 /2013/എൽ എസ്.ജി ഡി/ 1.03.13 66,67,500രൂപ വായ്പ യെടുക്കാൻ	₹5839204 (പലിശനിരക്ക് 12%-10.75%- സംസ്ഥാന സർക്കാർ,1.25% (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)	0	0	0	മു തൽ ക മാ പ തു വി :
ഹഡ്കോ ലോൺ- കെയുആർ ഡി എഫ് സി- ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	1,31,40,000	79,18,667	3270667		464

ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളിന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീതി നം.തീയതി
2009- 10,2010-11	2-4	21600	പടിഞ്ഞാറ് ജല്ലേർസ്	121030500068 1തീയതി10.3.2022

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	നിലനിൽക്കുന്നു.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: ₹141650143.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: ₹127828545
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: ₹6200

(ബി). **പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	6200	ഡോ.സന്ദീപ്.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി
ആകെ	₹6200	

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

ഇല്ല

(ഡി) **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമുണ്ടെന്ന് ഇല്ല**

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.സന്ദീപ് കെ സുകുമാരൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി,പുളിങ്ങോം	സൗപർണ്ണിക, കാഞ്ഞിരം പാറ പി ഒ, തിരുവനന്തപുരം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2009-10 & 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	4
2011-12& 2012-13	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	3

2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	3
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/ 1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	8
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ എൻ.ആർ/ സി.1 /1161/21 തീയതി: 09.11.2021	18
2020-21	കെ.എസ്.എ/കെ എൻ.ആർ/ സി.1 /1162/21 തീയതി: 27.11.2021	13

ജില്ലാ ഓഫീസ്

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചു വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ് വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2 ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3-1
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

Cherupuzha 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)	20966496.23
Cash	Cash	RP-40(a)	268491.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1798542.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2129494.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	579648.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	76580268.00
171000000	Interest Earned	RP-9	569188.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	22441755.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	1506159.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	3036.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	5449.00
340000000	Deposits Received	RP-34	571950.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	594183.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	34867471.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	3000.00
	Grand total		162885130.23
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	7999142.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1092052.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2677517.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	7780122.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	37198063.00

252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	1972991.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	3036110.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	120000.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	20851613.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	875365.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	500000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-2700.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1728104.00
340000000	Deposits Received	RP-34	192228.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	14095113.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2465.00

280000000	Prior Period Item	RP-26	-22100.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	5000.00
312000000	Reserves	RP-30	0.0
340000000	Deposits Received	RP-34	329272.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3658723.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	5696591.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	15772461.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2270413.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	34871780.23
Cash	Cash	RP-40(b)	184805.00
Grand Total		162885130.23	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

അനുബന്ധം-3-2
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

Cherupuzha 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	9389417.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	748170.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	2641434.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	639348.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	270252833.00
171000000	Interest Earned	I-8	569188.00
180000000	Other Income	I-9	3036.00
	Total Income		284243426.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	19583966.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1129201.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2694770.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2465.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	7780122.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	126955977.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	4741959.00

253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	I-14(c)	4134627.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	81432800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	22271445.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	875365.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	500000.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	5948.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	22290795.00
	Total Expenditure		294399440.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-10156014.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-1409575.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-8746439.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

അനുബന്ധം-3-3
BALANCE SHEET

Cherupuzha Grama Panchayat
BALANCE SHEET

As on 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	51804621.55
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	14068.00
312000000	Reserves	B-3	120985588.00
	Total Reserve & Surplus		172804277.55
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	26679164.23
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		26679164.23
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	4648000.00
	Total Loans		4648000.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	3016150.00
350000000	Other Liabilities	B-9	4001667.45
	Total Current Liabilities and Provisions		7017817.45
	TOTAL LIABILITIES		211149259.23

	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	237510894.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-79954184.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		157556710.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	16330351.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	35056585.23
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2205613.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		53592549.23
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		211149259.23

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.