

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ എസ്.ഡി.11/888/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 24/12/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ എസ്.ഡി.11/888/2023

തീയ്യതി: 24/12/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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)
ശ്രീമതി രേഖ ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	25-11-2023	02-12-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
25-11-2023	02-12-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. രഘുനാഥൻ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. എം ബാബു, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. കെ.സി കുഞ്ഞിക്കൃഷ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ഹരി വേണുഗോപാലൻ കെ വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി പ്രസന്ന പ്രസാദ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ സുരേഷ് കുമാർ എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	12-07-2022
ശ്രീ രവീന്ദ്രൻ കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-07-2022	23-07-2022
ശ്രീ സുരേഷ് കുമാർ എം	സെക്രട്ടറി	24-07-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ രവീന്ദ്രൻ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ ഹെറി തോമസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	17-10-2022
ശ്രീ സതീശൻ എം കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	18-10-2022	05-03-2023
ശ്രീ രാകേഷ് കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	06-03-2023	31-03-2023
ശ്രീ ബാബുരാജ് കെ ബി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	23-07-2022
ശ്രീമതി ഹരിത കെ വി	കൃഷി ഓഫീസർ	24-07-2022	02-08-2022
ശ്രീ ശ്രീലാഷ് എ	കൃഷി ഓഫീസർ	03-08-2022	30-09-2022
ശ്രീമതി ഹരിത കെ വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-10-2022	14-11-2022
ശ്രീമതി വീണ കൃഷ്ണൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	15-11-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ഷബ്ന കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	04-01-2023
ശ്രീമതി ജിനി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	05-01-2023	23-01-2023
ശ്രീമതി പ്രജി പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	24-01-2023	31-03-2023
ശ്രീ ജയരാജൻ	വി.ഇ.ഒ (പനത്തടി സർക്കിൾ)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ രജ്ഞിത്	വി.ഇ.ഒ (പാണത്തൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2022	31-03-2023

ഡോ. അഖിൽ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2022	29-09-2022
ഡോ. ജതിൻദാസ് രാജു	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	30-09-2022	28-10-2022
ഡോ. സാജിത	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	29-10-2022	17-03-2023
ഡോ. ജതിൻദാസ് രാജു	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	18-03-2023	31-03-2023
ഡോ. ദൃശ്യ ദാസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ഉഷ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ജയ്ക്കമ്മ തോമസ് എ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2022	31-05-2022
ശ്രീ അജിത് കെ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-06-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ഹരിത	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	03-04-2022
ശ്രീ അലാവുദ്ദീൻ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	04-04-2022	31-03-2023
ഡോ. ഷംമ്ന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022	04-05-2022
ഡോ. അഷിജ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	05-05-2022	31-03-2023
ഡോ.അനുരൂപ് ശശിധരൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വരുമാനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ വലിയ കാലതാമസം	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ലോൺ ബാദ്ധ്യതയും Prepaid Programme Expense ഉം പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	Excess Of Income Over Expenditure ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തതിൽ പിശക്	1-1-5
7	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ	1-1-6
8	ബാദ്ധ്യതകൾ, ഡെപ്രിസിയേഷൻ, Capital Work In Progress, ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-7
9	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-ചെലവിനനുസൃതമായി ബാദ്ധ്യത കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
12	ഗ്രാന്റു് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
14	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
16	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
17	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
18	തനത് വരുമാനം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം	1-10
19	എഫ് ടി ഇ &ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും	1-11

	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	
20	കെട്ടിടങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള നിരക്ക് കണക്കാക്കിയതിൽ അപാകത	1-12
21	ദുരിതാശ്വാസ നിധി-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
22	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്നു	1-14
23	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-15
24	ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി - അപാകത	1-16
25	വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം പദ്ധതി - പട്ടികവർഗ്ഗം - അപാകത	1-17
26	വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ പദ്ധതി - അപാകത	1-18
27	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി - അപാകത	1-19
28	സായംപ്രഭ ഹോം പ്രവർത്തനങ്ങൾ പദ്ധതി - അപാകത	1-20
29	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-21
30	ഡി.പി.സി പുതിയ കെട്ടിടത്തിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-22
31	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-23
32	ഓ.ഡി.എഫ് പ്ലസ്സ് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ	1-24
33	അഗതി രഹിത കേരളം- കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ് ന് അനുവദിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-25
34	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിന് തുക നൽകിയത്	1-26

35	ഡയാലിസിസ് ക്യാൻസർ കിടപ്പ് രോഗികൾക്ക് മരുന്നും മറ്റ് ഉപകരണങ്ങളും നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-27
36	സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ബ്ലോക്കിന് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-28
37	തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള പദ്ധതി ചെലവുകളുടെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 45,010 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.	1-29
38	പാണത്തൂർ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ താൽക്കാലിക ജീവനക്കാർക്ക് നിയമനം -രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, മറ്റ് അപാകതകൾ	1-30
39	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 11,00,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-31
40	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- 1,33,077 രൂപയുടെ മരുന്ന് ഹോംകോയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-32
41	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട ആദായ നികുതി കുറവു ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.	1-33
42	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖകളുടെ പരിശോധന- വിവിധ അപാകതകൾ	1-34
43	ചെയിനേജ് മറി കടന്നു കൊണ്ടുള്ള പ്രവൃത്തി നിർവഹണം- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-35
44	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം- പിഴയിനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം	1-36
ഭാഗം 2		
1	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം-	2-1

	പിഴയിനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം	
ഭാഗം 3		
1	തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള പദ്ധതി ചെലവുകളുടെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 45,010 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
2	ആർദ്രം - ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം -രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - 2,07,840 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്.	4-4
5	വായ്പാ/ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃതഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ്ജ്,സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്	
4	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 വരുമാനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ച
അടിസ്ഥാനത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ
അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റുകളിലും വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങൾ, തിരിച്ചു നൽ
തള്ളൽ എന്നിവ സംബന്ധിച്ചും പിരിവിന്റെ വിശദാംശ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിക്കേണ്ടതും
പുസ്തകങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഈ
പാലിച്ചിട്ടില്ല. അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരുമാനം
വാടക, ലൈസൻസ് ഫീസ്, വ്യാപാരികളിൽ നിന
എന്നീയിനങ്ങളുടെ അക്രൂവൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്
2023 മാർച്ച് 31 ന് മാത്രമാണ്.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരളത്തിലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക
പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, കെ.എസ്.എ.ഡ
11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനം
ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടു
പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 30.06.2023 ലെ 1/1
തയ്യാറാക്കി 13.09.2023 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്
സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2
വർഷത്തിലെ രസീത്, പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എ
എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീ
പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുക
രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമ
അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രാ
എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡ
പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്
അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്
പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന്
ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നട
മാനദണ്ഡങ്ങൾ/ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു.
തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെ

ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്
എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ
വിലയിരുത്തുന്നതും ഒരു ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ
അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്ക

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓ
ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണ
അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് ന
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭ</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നി
പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക സാമ്പത്ത
ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യ
നൽകുന്നു.

കാസറഗോഡ്
24.12.2023

ജില്ലാ ഓ

**<u>1-1-2 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാ
നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.</u>**

1) 311100101-പഞ്ചായത്ത് ദുരിതാശ്വാസ നിധി എന്ന കണക്ക്
ബാദ്ധ്യത 52,600 രൂപയാണ്. എന്നാൽ കേരള ബാങ്കിലെ 0039
നീക്കിയിരിപ്പുള്ളത് 16,919 രൂപ മാത്രമാണ്.

2) ഷെഡ്യൂൾ B4- 320100197- Literacy Scheme Grant എന്ന കണക
ബാദ്ധ്യതയുണ്ട്. എന്നാൽ 450210101- KGB Account No.7630 എന്ന
1,07,639 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

3) ഷെഡ്യൂൾ B4- 320100186- Western Ghat Development Programme
12,859 രൂപയാണ്. എന്നാൽ SCB Pariyaram Watershed (WGDP)-6334 എ
ൽ 13,373 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

4) 320100202-Health Grant Towards Support Of Diagnostic Infrastructure
നീക്കിയിരിപ്പ് ബാദ്ധ്യത 3,75,311 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഈ ഫ

ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിലെ 55362 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2023 ന് മാത്രമാണ്.

5) 320100204-Health Grant For Conversion Of PHCs Into Wellness Centres നീക്കിയിരിപ്പ് ബാദ്ധ്യത 2,27,032 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഈ ഫ ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിലെ 55380 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2023 ന് മാത്രമാണ്.

1-1-3 ലോൺ ബാദ്ധ്യതയും Prepaid Programme Expense ഉം ശ

ഷെഡ്യൂൾ B5- 330500201- Loan From KURDFC എന്ന കണക്കിൽ 6 Loan From Co-Operarive Bank എന്ന കണക്കിൽ 30,909 രൂപയുമടക്കം വായ്പാ ബാദ്ധ്യത. എന്നാൽ തത്തുല്യമായ ആസ്തി ഹെഡിൽ 6,64,58,737 രൂപ മാത്രമേ ചേർത്തിട്ടുള്ളൂ.

1-1-4 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങ ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സുസ്ഥിര ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി, സേവന മേഖല തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന ആസ്തി മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നി മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീ വിവരത്തിന്റെയും മൂല്യത്തിന്റെയും ആധികാരികതയും ക

1-1-5 Excess Of Income Over Expenditure ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തത

ഷെഡ്യൂൾ B1-Panchayat Fund General- ഈ ഷെഡ്യൂളിൽ Excess കണക്കിൽ (-) 2,95,11,463രൂപ കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം 31.03.2023 ലെ ഗ്രോസ് സർപ്ലസ് (Income Ov 42,09,001 രൂപയാണ്.

1-1-6 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ

1) 31.03.2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-7 പ്രക ഇനത്തിൽ ബാദ്ധ്യതയുണ്ട്. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ യഥാ വർഷാരംഭത്തിലെ മുന്നിരിപ്പ് ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ ക്യാരി ഓവ Deposit ഇനത്തിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 3,000 രൂപ 31.03.2023 ന് നീക്ക കണക്കുകൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പില്ല.

340200199- Other Deposits എന്ന കണക്കിലെ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 1,296

2) 31.03.2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രക
ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ അഡ്വാൻസ്
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ 460100101- Festival Advance, 46050(
തൻവർഷ കണക്കുകൾ മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ.
തിരിച്ചടച്ചിതിന്റെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Advanc
മുന്നിരിപ്പ് ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുകയോ തൻവർഷം
രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ചുവടെ ചേർത്ത അഡ്വാൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ് സംബന്ധ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

460100199- Other Advances- 3,40,590

360500202- Advance-Deposit With KSEB- 91,578

460500399- Advance To Other Authorised Agencies- 10,99,072

460500499- Advance To Other Accredited Agencies- 1,50,000

460500501- Advance To Implimenting Officers- 1,37,586 (മുന്നിരിപ്പ്)

1-1-7 ബാദ്ധ്യതകൾ, ഡെപ്രിസിയേഷൻ, Capital Work In P കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമ

1) B9 ഷെഡ്യൂളിലെ ചുവടെ ചേർത്ത ബാദ്ധ്യതാ നീക്കിയിര
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

350200204- Recoveries Payable-NPS- 43,521

350300103- Govt And Other Dues Payable-VAT- 14,342

350300103- Govt And Other Dues Payable-Flood Cess- 177

350300199- Govt And Other Dues Payable-Others- 7,200

350800101- Liability In Respect Of Stale Cheques – 5,000

350800199- Other Creditors- 3,46,076

2) 2022-23 വർഷത്തെ ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ

3) 412010101- Capital Work In Progress എന്ന ഹെഡിൽ 31.03.2023 ന് നീ
രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4) ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങ
(പ്രോജക്ട് നം, പേര്, തുക തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ സഹിതം)

312100128- Capital Contribution From MGNREGA- 1,34,07,064

312100201- Capital Contribution From Development Fund General- 4,82,190

312100203- Capital Contribution From Development Fund TSP- 3,12,082

312100204- Capital Contribution From Development Fund CFC Basic Grant- 10,

312100205- Capital Contribution From Development Fund CFC Performance Gra

312100302- Capital Contribution From Maintenance Fund Non Road- 4,05,386

312100414- Capital Contribution-Fund For Transferred Insitutions- Development

1-1-8 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം- ചെലവിനനുസൃതമായ ചെയ്തിട്ടില്ല.

320800101-Beneficiary Contributions എന്ന കണക്കിൽ 31.03.2023 ന് ഇതിൽ പ്രോജക്ട് നം.176- ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക് എന്ന പദ്ധ വിഹിതമായ 1,65,000 രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്നാൽ 17.03.2023 പ്രകാരം ഈ തുക ചെലവു ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഇ 320800101-Beneficiary Contributions എന്ന ബാദ്ധ്യതാ ഹെഡിൽ വരുത

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ്, പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകര

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതു ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം, തിയതി	22/3 Dt.18/02/2022	01/01 Dt.26/(
മുന്നിരിപ്പ്	6016622	233363
വരവ്	298987000	561208
ആകെ	305003622	563542
ചെലവ്	302153800	559184
നീക്കിയിരിപ്പ്	2849822	435784

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം
മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ആകെ
ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റ് അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	

1-4 ഗ്രാന്റു വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസനഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം		0	2,83,78,000	2,83,78,000	2,48
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.എസ്.പി.		0	8,73,000	8,73,000	8,10
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.		0	1,32,54,000	1,32,54,000	1,32
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (Untied)	ബാങ്ക്	19,79,342	38,25,000 + 2,36,747 =40,61,747	60,41,089	54,7
	ട്രഷറി	0	1,67,488	1,67,488	46,0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)	ബാങ്ക്	46,78,239	57,38,000	1,04,16,239	17,9
	ട്രഷറി	0	38,88,725	38,88,725	16,3
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ്		0	1,57,71,000	1,57,71,000	1,03
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺറോഡ്		0	70,84,000	70,84,000	35,3
വിവിധ പെൻഷനുകൾ		0	3,75,25,600	3,75,25,600	3,75
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്)		20,67,287	51,33,810	72,01,097	51,3
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)		17,77,907	62,46,375	80,24,282	62,4
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി		0	9,68,19,412	9,68,19,412	9,68
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം		11,75,741	10,36,288	22,12,029	7,97

നാഷണൽ ഹെൽത്ത് മിഷൻ (ആയുഷ് മിഷൻ)	0	50,000	50,000	0
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	30,67,727	0	30,67,727	0
320100202 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	3,75,311	3,75,311	2,82
320100204 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	2,27,032	2,27,032	1,87
SSA	3,38,240	0	3,38,240	0
NPRPD	1,70,000	0	1,70,000	0
National Rural Drinking Water Mission	1,04,645	0	1,04,645	0
WGDP	12,859	0	12,859	0
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി				
ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം	1,31,84,000	1,45,00,000	2,76,84,000	75,2
ശുചിത്വ മിഷൻ	34,64,246		34,64,246	6,04
സാക്ഷരതാ ഗ്രാന്റ്	1,04,625	0	1,04,625	0
കോർപ്പസ് ഫണ്ട്-പട്ടിക വർഗ വികസന വകുപ്പ്	16,59,919		16,59,919	7,75
മറ്റുള്ളവ				
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	1,38,300	1,65,000	3,03,300	74,0

1) വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ - സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജ 43,65,194/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേ

2) വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി- സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോ 2,23,913/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർ

3) വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി- സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജ 88,36,000/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേ

4) ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വ ഗ്രാന്റിൽ വരവായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

5) ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ തൻവർഷം 1,15,01,000 രൂപ പണ റിസംപ്ഷൻ നടത്തിയ വകയിൽ ജനറൽ പർപ്പസ് ട്രഷറി അക്കൗ ലഭിക്കാനുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിലെ തൻവർഷ നീക്കിയിരിപ്പ് 0 രൂപ

6) സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ടുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന വർഷം 59,93,653 രൂപ സർക്കാർ റിസംപ്ഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് 0 രൂപയാണ്.

7) മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വേതനമിനത്തിലും സാമഗ്രികളുടെ വിലയിനത്തി സപ്ലെയർമാരുടെയും അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയ തു

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗികമായ നടപ്പാക്കിയ
210	37,33,92,724	140	10,66,72,196	-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സം

ക്രമനം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		202 നട പദ്ധ വി
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എ
1	സെക്രട്ടറി	29	16919312	25
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	3645174	7
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	112	53260208	55
4	കൃഷി ഓഫീസർ	11	3853982	11
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	9	4789890	8
6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	14	272091453	12
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	4994000	7
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	4	3221120	4
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -	1	800000	1

	ആയുർവ്വേദം			
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	7	4853085	7
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	2	404500	2
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	2920000	1
13	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	1640000	0
	ആകെ	**210**	**373392724**	**140**

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ച
ഭരണച്ചെലവ്	0	2162529	2162529	2
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത് (മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് ഉൾപ്പടെ)	0	94656883	94656883	9
ആകെ	0	96819412	96819412	9

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 495599100 രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാ അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 1081 പദ്ധതികളാണ് പദ്ധതികളിലായി ആകെ 225983 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ തൻ വ തൊഴിൽ ലഭിച്ച 1420 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതി തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണ എണ്ണ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1418200	106
വിധവാപെൻഷൻ	13088200	940
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	19549400	1555

വികലാംഗപെൻഷൻ	3033000	154
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	436800	34

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പരിശോധന 25.11.2023 തീയ്യതിയിൽ 2.14 Pm ന് സ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1) 31.08.2016 ലെ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് നം. 9/2016പ്രകാരം ജീവനക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി വിശദമായ ഉത്തരവ് സന്ദർഭങ്ങൾക്കും സാഹചര്യങ്ങൾക്കുമനുസരിച്ച് ഉപ ഉത്തരവ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വർഷങ്ങളിൽ വന്ന മാറ്റങ്ങൾ ഉൾക്കൊണ്ട് സമഗ്രമേഖല പുതുക്കിയ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിക്കാനുള്ള നടപടിക

2) ഓഡിറ്റ് വർഷം മുതൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാന നീക്കങ്ങളിലുള്ള മോണിറ്ററിംഗിലും, സമയബന്ധിതമായ പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. എന്നിരുന്നാലും 01.12.2023 ലെ സ പെന്റിംഗ് ആയും 521 ഫയലുകൾ കാലതാമസം വന്നവ എന്ന കാലതാമസം വരുന്ന സാഹചര്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. നടപടികൾ എടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. 734ഫയലുകൾ പാർക്ക് എടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഫയലുകളിലും പാർക്ക് ചെയ്ത ഫ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3) അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥാസമയം തന്നെ ബാ സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിൽ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്. ഫീൽഡ് പിരിവു മുഖേന സ്വീകരിക്ക അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ നിർ പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര

അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം ര

4) വിവിധ കമ്മിറ്റികളുടെ പ്രവർത്തനം

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി-

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 2022-23 ൽ 32 യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടു സകർമ സോഫ്റ്റ് വെയറിലാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അംഗീകാരത്തിനായി അയക്കുന്നതി കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുകയുണ്ടായി. ഉദാ യോഗത്തിന്റെ മിനുട്ട്സ് പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അംഗീകാരത പ്രസിഡണ്ട് അംഗീകരിച്ചതും 09.12.2022 ന് മാത്രമാണ്. . തയ്യാറാക്കുന്നതിലും അംഗീകരിക്കുന്നതിലുമുള്ള കാലതാമ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. യോഗങ്ങളുടെ അടുത്ത ദിവസം ത അധ്യക്ഷന്റെ അംഗീകാരം നേടേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗുകൾ ചട്ടപ്രകാരം നടത്തുന്നതി വിവിധ വിഷയങ്ങളിലുള്ള ചർച്ചകൾ നടക്കുകയും തീരു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ യോഗങ്ങളിൽ എടുക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങ അവലോകനങ്ങൾ തുടർ യോഗങ്ങളിൽ നടത്തിയതായി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയത് ഒരോ തുടർയോഗങ്ങളിലും നടത്തേണ്ടതാണ്.

ബി) ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി-

ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2022-23 ൽ 21 തവണ യോഗം ചേ ചെലവു കണക്കുകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തനതു രീതിയിൽ നികുതി നിർദ്ദേശങ്ങളോ പുതിയ നികുത ചൂണ്ടിക്കാണിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നികുതി പിരിവ്, വരുമാനം സംബ സംബന്ധിച്ച ചർച്ചകൾ നടത്തി ശുപാർശകൾ ഭരണ ഇവയിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ നിരീക്ഷിക്കുന്നില്ല.

സി) വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2022-23 ൽ 14 തവണ യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടില്ല. 15.03.2 മിനുട്ടസ് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ചർച്ചകൾ വിശദമായി മി തീരുമാനങ്ങൾ മാത്രം ചുരുക്കി എഴുതുന്ന രീതിയാണ് മ വരുന്നത്.

ഡി) ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2022-23 ൽ 18 തവണയാണ് മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. പെൻഷൻ അപേക്ഷ

തീരുമാനം, നിരസിച്ച പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ, നിരസിക്കാ
പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ എന്നിങ്ങനെ മിനുട്ട്സ് വിശദവും
മരണങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനനുസരിച്ച് പെൻഷനുകൾ
കമ്മിറ്റി എടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ഇ) ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2022-23 ൽ 16
യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്.
സ്ഥപനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യ പ്രശ്നങ്ങൾ, പകർച്ച വ
തെരുവ് നായ ശല്യം, മാലിന്യ പ്രശ്നങ്ങൾ, ലഹരി വിരുദ്ധ
സേനയുടെ പ്രവർത്തനം തുടങ്ങി ആരോഗ്യത്തെയും വ
പലവിധ വിഷയങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

5) ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് - ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗ
പ്രവർത്തന പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവന
പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷതയിൽ വിളിച്ചു ചേർക്കുവാ
ഓഡിറ്റ് വർഷം ഏപ്രിൽ 22, ജൂലൈ 22 , ഡിസംബർ 22 , ജ
മാസങ്ങളിൽ മാത്രമേ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്നിട്ടുള്ളൂ.
മീറ്റിംഗുകൾ ചേരാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

6) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നികുതി പിരിവിൽ മെച്ചപ്പെട്ട പ്രകട
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തന ചെലവ് വർദ്ധിക്കുന്
വരുമാന ഇനങ്ങളിൽ തദനുസൃതമായ വർദ്ധ
പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾക്കായി പെർമ
പെർമിറ്റ് പുതുക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളും, നിർമ്മാണത്തിന
കെട്ടിടങ്ങളും ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി, നിർമ്മാ
തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർ
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചാൽ തനത് നികുതി വരുമാന വർദ്ധന

7) കെട്ടിടനിർമ്മാണം, മാലിന്യസംസ്ക്കരണം, എഫ്.ടി.ഇ &
തുടങ്ങി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ചുമതലയേല്പിച്ച മേഖലകളി
ചെയ്യേണ്ട ഉത്തരവാദിത്വം ബന്ധപ്പെട്ടവർ നിർവഹിക്കുന്നു
ഇതു സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുട
സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കേണ്ടതുമാണ്.

8) 1990-91 മുതലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അ
അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ
അവ തീർപ്പാക്കുന്നതിനും സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

9) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഓഡിറ്റ് വർഷം 7 യോഗങ്ങ
കവട്ടേഷനുകളും ടെണ്ടറുകളും അംഗീകരിക്കുകയും
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാധന സാമഗ്രികളുടെ സാമ്പിളുകൾ
സമാഹരിക്കുന്ന സാധന സാമഗ്രികളുടെ സാമ്പിളുകൾ പരി
വരുത്തുന്നതിനും വാങ്ങൽ നടപടികളും വിതരണ
വഹിക്കുന്നതിനും കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

10) സമ്പൂർണ്ണവും കുറ്റമറ്റതുമായ ഡിജിറ്റൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ത
എത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

11) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജ
എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വിവരങ്ങൾ ക്യാരി ഓവർ ചെ
കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വിവരങ്ങൾ ക്യാരി ഓവർ ചെ

തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. നില
വിവിധ കൺസ്യൂമർ നമ്പറുകൾ പ്രകാരം ഒടുക്കുന്ന വൈദ്യുത
രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി സംയുക്ത പര
തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം, പോസ്റ്റ് നമ്പർ തുടങ
തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിഷ്കരിക്കുവാനും, കാലാനു
രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കുവാനും നടപടികൾ സ

അതു പോലെ പൊതു ടാപ്പുകളുടെ രജിസ്റ്ററിലും പ്രതിമ
വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് എഴുതുന്നത്. പൊതു ടാപ്പുകൾ സ്ഥ
ഉപയോക്താക്കൾ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ എഴുതി രജിസ്റ്റർ
അതോറിറ്റി അധികൃതരുമായി സഹകരിച്ച് സംയുക്ത പ
രഹിതമായ പൊതു ടാപ്പുകൾക്ക് വാട്ടർ ചാർജ് അടക്കുന്ന സാ

12) സാമ്പത്തിക വികസനവും സാമൂഹിക നീതിയും ല
ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെയും
ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പാക്കുവാനും, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാ
ചട്ടങ്ങൾക്കും മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസൃതമാ
കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിച്ച് ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിക്കുന്നതി
നിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കി അപ്രകാരമുള്ള
അവലോകനം ചെയ്ത് ഉചിതമായി പരിഷ്കരിക്കുവാനും ശ
ശ്രദ്ധിക്കണം.

1-10 തനത് വരുമാനം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം

ആറാം ധനകാര്യകമ്മീഷന്റെ രണ്ടാമത് റിപ്പോർട്ടിലെ
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 11.07.2023ലെ ഡി.
നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ

സമാഹരണത്തിന്റെ കാര്യക്ഷമതക്ക് പ്രാധാന്യം നൽകിക്കൊ
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട കാര്യങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വസ്തുനികുതി

സർക്കാരിന്റെ 01.04.2023 ലെ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ
16.05.2023 തിയ്യതിയിലെ 330 നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീ
പ്രകാരമുള്ള വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരണം സംബന്ധിച്ച്
നടത്തിയിട്ടില്ല. ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സൗകര്യം
ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ആയത് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ്

സഞ്ചയ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
ആവശ്യങ്ങൾക്കായി കെട്ടിടനമ്പർ അനുവദിച്ച 1418 കെട്ടിട
2022-23 വർഷം ലൈസൻസെടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
ലൈസൻസെടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിലെ
പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അ
പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ച നടപടികൾ പാലി

14-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.കൈ 84/22/തസ്വഭ
നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുതിനുള്ള നട
ഭരണസമിതി ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

തനത് വരുമാന വർദ്ധനവിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾക്കായി പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച കെട്ടിട
കെട്ടിടങ്ങളും നിർമ്മാണത്തിനായി എൻ.ഒ.സി അനുവ
പരിശോധന നടത്തി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി
വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സഞ്ചയയിൽ തെറ്റായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്ത
കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി
നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്. ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ നികുതി ഇളവിന് അ
പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്താവുന്നതാണ്.
3. ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി ഘടനാപരമായി മാറ്റം വര
വരുത്തുകയോ ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങളെ കണ്ടെത്തി വസ്തുനികുത
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നികുതി നിർണ്ണയപരി
കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവ കണ്ടെത്തി എൻജിനീയറിംഗ് വ
ക്രമവൽക്കരിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്.
4. ബജറ്റ് നിയന്ത്രണം കാര്യക്ഷമമാക്കി സാമ്പത്
ശ്രദ്ധിക്കാവുന്നതാണ്.

5. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള പുഴ പുറമ്പോക്ക
സർക്കാരിന്റെ വിവിധ ടൂറിസം പദ്ധതികളുമായി സം
വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.
6. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക്, സ
സ്റ്റേഡിയം, നീന്തൽകുളങ്ങൾ, കേബിൾ ടിവി നെറ്റ്വർക്ക്
മുതലായവ നിലവിലുണ്ടെങ്കിൽ ആയവയിൽ നിന്നും
സാധ്യതകൾ ഭരണസമിതി പരിശോധിച്ച് ഇതിനായി
ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
7. 01-04-2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വരുന്ന വസ്തുനികുതി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളിലും ഫീൽഡ് പ
പരിഹരിക്കേണ്ടതും അനധികൃതനിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കര
വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണ്.
8. സേവനഉപനികുതി ചുമത്തുവാനുള്ള സാധ്യതകൾ പ്രയോജ

1-11 എഫ് ടി ഇ &ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി

ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത
ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്
തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ
എന്തെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാ
ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നി
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ട
എന്നാൽ 2022-23 കാലയളവിൽ എഫ് ടി ഇ & ഒ ലൈസ
വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരിൽ നി
ഈടാക്കുന്നതിനായി തൊഴിലുടമയോട് റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്ക
നൽകുകയോ നികുതി ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തതായി കാണു

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര	ലൈസൻസ് നം.	വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	സംരംഭം
1	സതീഷ് ജോസഫ്	4/2023	5/311	മലബാർ സിമന്റ് വ
2	അശോകൻ പിലാക്കണ്ടി	13/2023	14/377A	പിലാക്കണ ഗ്യാസ് ഏജൻസീ
3	സണ്ണി തോമസ്	17/2023	13/118	നിർമ്മിത് കോൺക്രീ പ്രൊഡക്ട

4	ലോറൻസ് എ എ	38/2023	13/106 A	എ ഫ്യുവൽസ്
5	ബിജു ജോർജ്ജ്	41/2023	9/277 B	തെങ്ങനാ എഞ്ചിനീ വർക്സ
6	ശ്രുതി കെ	57/2023	14/98	ശ്രീ പോ സ്റ്റീൽസ്
7	ജർഷിദ് അലി	291/2023	11/507, 508	A To Z മിനി
8	സനൂപ് സി	312/2023	5/383	പാണത്തൂ മെഡിക്കൽ സെന്റർ
9	മാത്യു ഫിലിപ്പ്	333/2023	11/506 A, H	യുണൈറ്റ ടൈൽസ് സാനിറ്ററി
10	സണ്ണി ജോസഫ്	359/2023	8/251 A	പീകോക്ക് സർവ്വീസ്
11	ശിവപ്രസാദ് എം	374/2023	8/585 H	മലബാർ ക

മേൽ പരാമർശിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നു വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം. 12 തീ

1-12 കെട്ടിടങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തെ അടിസ്ഥാന കണക്കാക്കിയതിൽ അപാകത

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യ ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങ മാത്രമേ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി ഓരോ വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുള്ളൂ. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത 'ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ (2)-ാം ഉപവകുപ്പ് അതിലധികമോ ഉപയോഗങ്ങളോ അതിന്റെ ഉപവിഭാഗങ്ങ പക്ഷം പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ അതത് ഭാഗത്തിന് ബാധക വെവ്വേറെ കണക്കാക്കി ആ കെട്ടിടത്തിന്റെ മൊത്ത തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇതു ഒന്നിച്ചുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം ഒന്നായി നിക അതായത് 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ കെട്ടിടങ്ങൾ ചെറിയ മുറികൾ/ഹാളുകളായി തിരിച്ചതിൽ 10 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിക്കേ

വസ്തു നികുതി നിർണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും, ര
സോഫ്റ്റ് വെയറും പരിശോധിച്ചതിൽ 100 ചതു
വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഉയർന്ന നിരക്കിൽ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് താഴെ പറ
കണക്കാക്കേണ്ടത്.

ക്രമ നം.	ഇനം
1	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.
വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ട
റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ
ഗോഡൌൺ
2	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.
മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോ
റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ
ഗോഡൌൺ

നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ പട്ടികയായി ചുവ

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിലാസം, വിശദാംശങ്ങൾ	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നിർണയിച്ച നികുതി അർഹതപ്പെ വർദ്ധന- ഇളവ് ഉൾപ്പടെ
1	രാധാകൃഷ്ണൻ, വേണു, നിഷാന്ത് മക്കാക്കോടൻ, ബളാന്തോട്, പനത്തടി (100 M2 നു മുകളിലുള്ള കെട്ടിടം) നികുതി പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നത് 2019-20	10/76 C	46.92 (GF)	1642.20+ 20
വർദ്ധനവ് (328.44) =1971+LC (നിരക്ക് 35/M
		10/76 D	68.25 (GF)	2388.75+ 20
വർദ്ധനവ് (477.75) =2867+LC (നിരക്ക് 35/M
		10/76 E	20.71 (GF)	724.85+ 20
വർദ്ധനവ്

	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ			(144.97) =870+LC (നിരക്ക് 35/M
ആകെ				

വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും, കുറവ് വന്ന തുക
വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം.29 തീയ്യതി 0

1-13 ദുരിതാശ്വാസ നിധി-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 വർഷത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസ നി
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (വൗച്ചർ നം.22200067/26.04.2022–5,000/-ര
ദുരിതാശ്വാസ നിധി ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപറയുന്ന

2003 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി ര
ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-5(1) - നിധിയെ സംബന്ധിച്ച് വരവ്-ചെലവ്
ചട്ടം-5(2) യോഗനടപടികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന മിനിട്ട്സ് രജിസ്റ
വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അപേക്ഷാ രജിസ്റ്റർ, ചട്ടം - 3(4,5) ബാ
ബുക്ക്, നിധിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രശീത് ബുക്ക്
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 30.11.2023 ന് ന
എൻകൗയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. . ദുരിതാശ്വ
മാനദണ്ഡങ്ങളും കൃത്യമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും സാമൂഹ്യ വിതരണം ചെയ്യുന്നു

2022-23 വർഷം മരണരജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനായി ഗ്രാ
രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ പ്രകാരം സേവ
തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധന നടത്തിയപ്പോ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണ ശേഷവും സാമൂഹ്യ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിച്ചത

ക്രമ നം	പേര്, ഇനം	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ രജിസ്റ്റർ നം.	പെ ചെ വി അ നര മാ

1	ചണ്ണമ്മ ഭായ്, കുണ്ടുപ്പള്ളി (വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ)	112030200304	17.10.2022/ 115/2022	11/2 -06/2
2	അൻപഴകൻ എം (വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ)	112030202340	02.10.2022/ 111/2022	11/2 02/2
				ആകെ

മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷം അ അനുവദിക്കപ്പെട്ട പെൻഷൻ തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഡി.ഇ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. സാമൂഹ്യ സുരക്ഷപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ, പരിശോധിച്ച് മരണ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാനും, മരണ ശേഷം തുക അനുവദിച്ച ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കുവാനും നടപടികൾ സ

<u>കർഷക പെൻഷൻ</u>

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കർഷക പെൻഷൻ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തിയതി/ രജി.നം
1	ചണ്ണമ്മ ഭായ്, മാട്ടക്കുന്ന്	2220317573	03.09.2022

മേൽ വിഷയം പരിശോധിച്ച് ഇക്കാര്യം മരണപ്പെട്ടവ അനർഹമായി അനുവദിച്ച കർഷക പെൻഷൻ തുക തിരി ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓ 30.11.2023)

<u>1-15 ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ട്</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ - പ്രൊജക്ട് നം.04/23

അടങ്കൽ - 3825200/- രൂപ – ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് + 74800/-രൂപ – തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 3100000/-രൂപ - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 100000/-രൂപ 2 ഗഡുക്കള നൽകുന്നു. അന്തിമഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിലെ 32 ഗുണഭോക്ത നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബില്ലുകളുടെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന

ക്രമ നം.	ബില്ല് നം./തിയ്യതി	തുക
1	29/2022-23/13.1.2023	1500
2	33/2022-23/14.2.2023	2500
3	37/2022-23/27.2.2023	1000
4	38/2022-23/3.3.2023	5000
5	40/2022-23/18.3.2023	5500
6	41/2022-23/23.3.2023	4500
7	44/2022-23/28.3.2023	2000
	ആകെ	3100

പദ്ധതി പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റിയ 32 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ര കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ഇവർ നാളിതുവരെയായി ഭവനപുനരുദ്ധാര

1.ഉഷാകുമാരി.കെ.സി, W/O കുട്ടപ്പൻ നായർ, കിളിക്കൊത്ത് (ബിൽ നം.37/2022-23/27.2.2023 പ്രകാരം 50000/-രൂപ അ നം.40492101002768/KGB)

2.ചന്ദ്രിക, W/O കുഞ്ഞിരാമൻ(Late), കുന്നുമ്മൽ വീട്, ചെറുപന (ബിൽ നം.29/2022-23/13.1.2023 പ്രകാരം 50000/-രൂപ അ നം.40416100011298/KGB)

ഇവരുടെ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ആവ പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ട **നം.24/1.12.2023)**

1-16 ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പ്രൊജക്ട് നം.159/23

	പ്ലാൻ ജനറൽ	ടി.എസ്.പി	തനത് ഫണ്ട്	ജില്ലാ പഞ്ചാ
അടങ്കൽ	50000	1153000	80000	200000
ചെലവ്	50000	948500	77960	193810

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ യാത്രാസൗകര്യമില്ലാതെ പഠനം മുടങ്ങിയ പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ

അവരെ സ്കൂളിൽ കൃത്യമായി എത്തിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി വ
വേണ്ടിയുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 12

ക്രമ നം.	ബില്ല് നം./തിയ്യതി
1	Bill No.02/2022-23/26.8.22
2	Bill No.03/2022-23/15.9.22
3	Bill No.04/2022-23/27.10.22
4	Bill No.05/2022-23/14.12.22
5	Bill No.06/2022-23/12.12.22
6	Bill No.07/2022-23/13.1.23
7	Bill No.08/2022-23/13.2.23
8	Bill No.09/2022-23/17.3.23
9	Bill No.10/2022-23/17.3.23
	ആകെ

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി കവട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചത് പ്ര
ബന്ധപ്പെട്ട് അതാത് മേഖലയിലെ വാഹന ഉടമകൾ സ
കവട്ടേഷനുകൾ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാഹനങ്ങ
ദിവസങ്ങളിൽ സമർപ്പിക്കുന്ന ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് പരിശോധിച്ച്
നല്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ചില വാഹനങ്ങൾക്ക് ട്രിപ്പ് പ
ബാക്കിയുള്ളവയ്ക്ക് അതാത് ഹെഡ് മാസ്റ്റർമാർ തയ്യാറാക്ക
തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമാ
രേഖകളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. .

ക്രമ നം.	വാഹന ഉടമ/-ഡ്രൈവറുടെ പേര്	വാഹനം-രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ	നൽകിയ തുക	കാലയള
1	ജിജിമോൻ	KL-14-C-3558 JEEP	155000/-	03/22 - 02/
2	മനോജ്.വി.എൻ	KL-60-N-9623-JEETO MINI VAN	240800/-	03/22 - 02/
3	തോമസ്.കെ.സി	KL-79-3432-JEETO MINI VAN	217300/-	03/22 - 02/

4	രാജേഷ് കുമാർ	KL-60-B-7466 AUTO	83520/-	03/22 - 02/
5	സിബി.സി.എം	KL-14-B-1888 JEEP	174000/-	03/22 - 02/
6	മോഹൻ.പി.ബി	KL-60-D-5508-AUTO	100100/-	03/22 - 02/
7	ജയ് മോൻ മാത്യു	KL-14-A-4581 JEEP	108000/-	03/22 - 02/
8	ഹരികുമാർ	KL-14-Q-5790-IRIS AUTO	69750/-	03/22 - 02/
9	വേണുഗോപാൽ	KL-14-D-1891-JEEP	32200/-	03/22
10	ഷാജിലാൽ (03/22 Pending നൽകിയത്)	KL-14-D-4236 JEEP	46000/-	03/22
11	ജയചന്ദ്രൻ (03/22 Pending നൽകിയത്)	KL-14-A-8003 JEEP	27600/-	03/22

12	ജിയോ ആന്റണി (03/22 Pending നൽകിയത്)	KL-60-J-3157 AUTO	16000/-	03/22
		ആകെ	1270270/-	

ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകൾ ,മറ്റ് അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോ
ചെലവ് തുക 1270270/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.(**ഓഡിറ്റ് ഏ**

1-17 വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം പദ്ധതി - പട്ടികവർഗ്ഗം - അ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.93/23

അടങ്കൽ - 3,00,000/- രൂപ – ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് + 1,00,000/

ചെലവ് - 2,60,130/-രൂപ - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് + 74,000/-രൂ

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ളത്തിന് പട്ടികവർഗ്ഗവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽ 22 വർഷത്തിൽ തുടങ്ങിയ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആയി പ പദ്ധതിക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത് പ്രകാരം ഫിലിപ്സൺ എന്റ സമർപ്പിച്ച വാട്ടർ ടാങ്ക് ഒന്നിന് 2,990/-രൂപ എന്ന കുറഞ്ഞ തുക ഇൻവോയ്സ് നം.AC-08/25.3.2022 പ്രകാരം 100 വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതര ഇൻവോയ്സ് നം.AC-10/29.3.2022 പ്രകാരം 12 വാട്ടർടാങ്ക് വിത ചേർത്ത് ആകെ 3,34,880/-രൂപയുടെ ഇൻവോയ്സ് സ്ഥാപനം നൽക സ്ഥാപനത്തിന് ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം 3,34,130 രൂ നം.00691140150443/HDFC Bank.)

1.ബിൽ നം.02/2022-23/25.6.2022 – 2,24,250/- രൂപ (5,980/- രൂപ GST കി നൽകി)

2.ബിൽ നം.06/2022-23/22.11.2022 – 35,880/- രൂപ

3.വൗച്ചർ നം.22200346/10.8.2022 – 74,000/-രൂപ (ഗുണഭോക്തൃവിഹി

പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ, രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം (സ.ഉ.(കൈ)നം.115/2022/തസ്വ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ 100% സബ്സിഡി നിര പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം75% സബ്സിഡി മാത്രമാണ് നൽകിയിട്ട

2. ആകെ 112 വാട്ടർ ടാങ്കുകളാണ് പർച്ചേസ് നടത്തിയത്. വിത മാത്രമെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളൂ. വിതരണം ചെയ്യാൻ ബാ

സൂക്ഷിച്ചു എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.
3. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 100% സബ്സിഡി നൽകാമെന്നിരിക്കെ
പേരിൽ 748/-രൂപ നിരക്കിൽ 74,800/-രൂപ ഈടാക്കിയതിന് വി
ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കി
4. പ്രോജക്ട് പ്രൊഫോർമ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 3,34,13
വെക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.23/1.12.2023

1-18 വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ICDS സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം.169/23

അടങ്കൽ - 2,00,000/- രൂപ – വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ

ചെലവ് - 44,203/-രൂപ

ബിൽ നം.19/2022-23/29.3.2023 – 44,203/-രൂപ

വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി
വികലാംഗ കോർപ്പറേഷൻ വഴി മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തി
വാക്കർ, വീൽ ചെയർ, വാക്കിംഗ് സ്റ്റിക്ക്, ഹിയറിംഗ് എയ്ഡ്
ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചത്. (തീരുമാനം നം.2(7)/തിയ്യതി-0
വർഷത്തെ വാറണ്ടി നൽകുന്നതിനാൽ KSI എന്ന സ്ഥാ
ബാക്കിയുള്ളവ വികലാംഗ കോർപ്പറേഷനിൽനിന്നും
ഇൻവോയ്സ് നം.304/22-23/18.3.2023 പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന വ
താഴെപ്പറയും പ്രകാരം 44,203/-രൂപയുടെ ഉപകരണങ്ങൾ വിതര
കൈമാറി. (അക്കൗണ്ട് നം.67041903208/SBI.)

1.Folding Walker Deluxe – 7 Nos

2.Chromplated Wheel Chair – 4 Nos

3.Walking Stick Deluxe – 1 No.

ഇവ താഴെപ്പറയുന്ന 12 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തു

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകി ഉപകര
1	കല്യാണി.പി പാണത്തൂർ	വാക്കർ
2	ദാമോദരൻ മാവുങ്കാൽ	വാക്കർ

3	പ്രഭാകരൻ നായർ വെള്ളക്കല്ല്	വാക്ക
4	കുട്ടപ്പൻ ചിറങ്കടവ്	വാക്ക
5	പി.രാഘവൻ നെരോടി	വീൽ
6	നാരായണി.കെ ചെറുപനത്തടി	വാക്ക
7	സിബി.എസ്.കെ പാണത്തൂർ	വീൽ
8	അന്നമ്മ വർഗ്ഗീസ്, കോളിച്ചാൽ	വീൽ
9	ഐത്തു നായിക് കടമല	വീൽ
10	ഗോപിനാഥൻ കുളപ്പുറം	വാക്കി
11	ചെല്ലമ്മ കിളിയത്ത്, പാണത്തൂർ	വാക്ക
12	വാസന്തി പാണത്തൂർ	വാക്ക

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അ

1.വികലാംഗ കോർപ്പറേഷൻ വഴി മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് കണ്ടെത്തിയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ, മെഡ വിശദവിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.പട്ടികയിലെ ക്രമ നം.(1) കല്യാണി.പി, (5) പി.രാഘവൻ, കിളിയത്ത് എന്നിവരുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം തിരിച്ചറി ഒന്നുംതന്നെ ഇല്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം.18/1.12.2023 പ്രകാരം അപാകത നൽകിയിട്ടില്ല . അതിനാൽ ചെലവ് തുക 44,203/-രൂപ തടസ്സപ്പെ

1-19 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ICDS സൂപ്പർവൈസർ

പ്രൊജക്ട് നം.235/23

അടങ്കൽ - 2,00,000/- രൂപ – പ്ലാൻ ജനറൽ + 17,500/-രൂപ – തനത് ഫ

ചെലവ് - 2,15,352/-രൂപ (2,00,000,+ 15,352)

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാനായി 22.12.22 ന് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുക Kozhikode സമർപ്പിച്ച Steel Cot 198x90cm -HR 18 Guage Pipe ഒന്നിന് 3 ലെ പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കുകയും പർച്ചേസ

കരാർ ഒപ്പിട്ടു, ഇൻവോയ്സ് നം.FE/22-23/626/തിയ്യതി-9.3.2023 പ്രക
വിതരണം നടത്തുകയും ചെയ്തു. ആകെ ഇൻവോയ്സ് തുക
നം.22200095200380152160 1/28.3.23 പ്രകാരം 2,00,000/-രൂപ
നം.22200095200380152160 2/28.3.23 പ്രകാരം 15,352/-രൂപയും സ്ഥാ
നം.67006966 8722/SBI.) കട്ടിലുകൾ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച
54 പേർക്ക് വിതരണം ചെയ്തു.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ

1. Steel Cot 198x90cm -HR 18 Guage Pipe ആണ് പർച്ചേസ് ചെയ്തിരിക്കു
പ്രകാരം മരം/Steel Cot എന്നിവയ്ക്കായിരുന്നു ബിഡ്ഡുക
ടെണ്ടറുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മരം കൊണ്ടുള്ള കട്ടിലുകൾ
Cot നെക്കാൾ കുറഞ്ഞ വില കാട്ട് ചെയ്ത ടെണ്ടറുകൾ ഉണ്ട
കട്ടിലുകൾ ഒഴിവാക്കി Steel Cot തന്നെ വാങ്ങിയതിന്റെ കാര്യ
Cot ന്റെ സാമ്പിൾ ഹാജരാക്കി ഗുണനിലവാരം പരിശോധ
അഭാവത്തിൽ ഉറപ്പിക്കാനായിട്ടില്ല.

2. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധ രേഖകള
താഴെപ്പറയുന്ന 7 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ
സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

1.ഫിലോമിന തേമസ്, വട്ടക്കയം (അപേക്ഷാ നമ്പർ-18)

2.കെ.ഗിരിജ, ദൊഡ്ഡമന (അപേക്ഷാ നമ്പർ-20)

3.കാരിച്ചി ഗോപാലൻ, അരിപ്പോഡ് (അപേക്ഷാ നമ്പർ-31)

4.സുശീല.പി.കെ, തച്ചർകടവ് (അപേക്ഷാ നമ്പർ-48)

5.പി.ആർ.വിജയൻ, മായത്തി (അപേക്ഷാ നമ്പർ-49)

6.സീതമ്മ, ദൊഡ്ഡമന (അപേക്ഷാ നമ്പർ-56)

7.പി.പി.മുഹമ്മദ്, ബീപ്പുങ്കയം (അപേക്ഷാ നമ്പർ-59)
ചുവടെ ചേർത്ത 2 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2022-23 വർഷത്തിൽ
1.ശാരദ.എ, അരിപ്പോഡ് -അപേക്ഷാ നമ്പർ-32– 60 വയസ്സ് ആ
പ്രകാരം ജനിച്ച വർഷം-1965

2.രാമകൃഷ്ണൻ, പനത്തടി -അപേക്ഷാ നമ്പർ-47 - 60 വയസ്സ് ആ
പ്രകാരം ജനിച്ച വർഷം -1964

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.15/30.11.2023 പ്രകാരം അപാകതക
നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 2,15,352/-രൂപ ഓഡിറ്റി

1-20 സായംപ്രഭ ഹോം പ്രവർത്തനങ്ങൾ പദ്ധതി - അ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ICDS സൂപ്പർവൈസർ

പ്രൊജക്ട് നം.21/23

അടങ്കൽ - 44000/- രൂപ – പ്ലാൻ ജനറൽ + 70000/-രൂപ – തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 103148/-രൂപ (36648+66500)

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വയോജനങ്ങൾക്കുള്ള ഹോമിലെ കെയർ ഗിവർക്ക് ഹോണറേറിയം നൽകാനും ഹോ ലഘുഭക്ഷണം നൽകാനുമാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയത ശ്രീജ.കെ.വിക്ക് 2022 ജൂൺ മുതൽ 2023 മാർച്ച് വരെ ഹോണറേ No.22/22-23/20.2.23 – 49000/-, Bill No.23/22-23/21.3.23 – ലഘുഭക്ഷണത്തിനുമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. ലഘുഭക്ഷണത്തി സൗപർണ്ണിക കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന്റെ ചായ, പല നിരക്കിലുള്ളത് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. ട്രഷറി ബിൽ ബിൽ നം.18/22-23/29.3.2023 -10170/-രൂപ എന്നിവ ചേർത്ത് അ എന്നിവരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് ന

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാ

1.26478/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ .

2.10170/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കുടുംബശ്രീ ഒ ന്റെ ബില്ല് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ബില്ലിൽ ആകെ തു ഇനം, തുക എന്നിവ കാണിക്കുന്ന ബില്ല് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3.സായംപ്രഭ ഹോം ഹാജർ ബുക്ക് .

4.സൗപർണ്ണിക കുടുംബശ്രീയുടെ കമ്പ്യൂട്ടേഷനാണ് അംഗീകരി കുടുംബശ്രീ ഔട്ട് ലെറ്റ് മാവുങ്കാലിന്റെതാണ്, (തുക നൽകി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ്).

ഓഡിറ്റ് എൻകമ്പയറി നം.19/1.12.2023 പ്രകാരം അപാകതക നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ലഘുഭക്ഷണത്തിന് ചെലവഴിച്ച 36

1-21 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകിയ അഡ്വാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കു നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുക ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (460500501) 31.03.2023 വരെ 4,37,586 രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കു 2,80,000/- രൂപ അഡ്വാൻസ് ഇന നാളിതുവരെ (30.11.2023 ഓഡിറ്റ് തീയതി) അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസിന്റെ വിവരങ്ങളും ക്രമ

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2022-23 ത
നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ	വ
1	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി പാണത്തൂർ	222
2	കൃഷി ഓഫീസർ	222
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി പാണത്തൂർ	222
4	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	222
5	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	222
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	422
ആകെ		

അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ച് തുടർനടപടി വിവരം ഓ
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.14 തീയ്യതി.30.11.2023)

1-22 ഡി.പി.സി പുതിയ കെട്ടിടത്തിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

ചെലവ് - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 3,00,000/-

ബിൽ റഫറൻസ് നം- 22200952002601197696 തീയ്യതി.16.02.2023. Rs.3

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ പദ്ധതിയായ ജിള
കെട്ടിടത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി
പ്രകാരം 3,00,000/-രൂപ ഡി.പി.സി.ചെയർപേഴ്സൺ & മെന
സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്ക
കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ
ഹാജരാക്കേണ്ടത് ഇത് സംബന്ധിച്ച് 30.11.2023 ന് നൽകിയ 8-ാ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ധനവിനിയോഗ
ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 3,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തു

1-23 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. SO2013/23

ചെലവ് തുക -1,05,907/-, വികസന ഫണ്ട് (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ര

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ. 22200952002600434430. തീയ്യതി.20.08.2022,

പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷ
ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഇൻ
പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 1,05,907/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (അ
തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.11, തീ

1-24 ഓ.ഡി.എഫ് പ്ലസ്സ് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. SO252/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ODF Plus ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ

ചെലവ് തുക - 44,550/-രൂപ (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

ചെക്ക് നമ്പർ. 025481 തീയ്യതി.30.03.2023,Rs.44,550/-

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 23.03.2023 തീയ്യതിയിലെ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കോളിച്ചാൽ,എരിഞ്ഞിലംകോട്,റാണി
എന്നീ സ്ഥലങ്ങളിൽ വിവര വിജ്ഞാനത്തിന്റെ ഭാഗ
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഒരെണ്ണത്തിന് 9,000/- രൂപ നിരക്കിൽ
ശ്രീ.ജി.എസ്.രാജീവ് പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ മാനട
അംഗീകരിച്ച് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന് 44,550/-രൂപ നൽകിയി

1) പദ്ധതിയുടെ കവട്ടേഷൻ നോട്ടീസ് ഫയലിൽ ഇല്ല. കവട്ടേഷൻ

2) 3 സ്ഥലങ്ങളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ ഫോട്ടോക
എരിഞ്ഞിലംകോട്, ബളാംതോട്) ബാക്കി 2 സ്ഥലങ്ങളിൽ
ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ ഫോട്ടോകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാ
തീയ്യതി.30.11.2023)

1-25 അഗതി രഹിത കേരളം- കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എ
ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി.
പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അഗതി ആശ്രയ പദ്ധതി നട
പ്രകാരം പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,00,000/-രൂപ നൽക
നം.22209520026009785 18/29.12.2022). പ്രസ്തുത തുക 05.01.2023
സി.ഡി.എസ് പനത്തടിയുടെ കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് പനത്തട
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.40492101041712) പഞ്ച
അനുഭവിക്കുന്ന അഗതി കുടുംബങ്ങളെ പുനരധിവസി

സി.ഡി.എസ് നടപ്പിലാക്കി കൊണ്ടിരിക്കുന്ന അഗതി രഹിത
എസ്.ടി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭക്ഷ്യധാന്യം വിതരണം
നം.164/30.03.2023 പ്രകാരം 18,600/-രൂപയും, വൗച്ചർ നം.65/30.
ചേർത്ത് ആകെ 63,600/-രൂപയുടെ ഭക്ഷണ കിറ്റുകൾ വാങ്ങി
പ്രകാരം 2022-23 വർഷം അനുവദിച്ച 1 ലക്ഷം രൂപയി
അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കു
ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ ചെലവും
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി

1-26 വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി വൈദ്യുതി ബോർഡിന് തുക നൽകിയത്

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ് 6 ലെ കല്ലപ്പള്ളി-കമ്മാ
പന്നിപാറ പാലത്തിന് സമീപത്തുള്ള വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ്
നം.025487/31.03.2023 പ്രകാരം 28,519/-രൂപ അസിസ്റ്റന്റ് എ
വൈദ്യുതി ബോർഡ് ബളാംതോടിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്ര
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ വിവരം എ
പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതിവിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യ
സ്ഥിതിയും, തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാ
01.12.2023 ന് നൽകിയ 20-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി
ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 28,519/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 ഡയാലിസിസ് ക്യാൻസർ കിടപ്പ് രോഗികൾക്ക് മ നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. SO190/22

ചെലവ് തുക - 50,000/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ബിൽ നമ്പർ (ACR)- 221, തീയ്യതി.24.01.2023, Rs.50,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക
നടപ്പിലാക്കുന്ന ഡയാലിസിസ് ക്യാൻസർ കിടപ്പ് രോഗികൾ
ഉപകരണങ്ങളും എന്ന പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്
തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക്
തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്
30.11.2023 ന് നൽകിയ 9-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി

ആയതിനാൽ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്
രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ബ്ലോക്കിന് വ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം. SO186/23

ചെലവ് തുക - 50,000/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ബിൽ നമ്പർ. (ACR) - 372/ തീയ്യതി.28.03.2023, Rs.50,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതി
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ബ്ലോക്കിന് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന പ
സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 50,000/-രൂപ ര
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാ
നൽകിയ 10-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിയ്ക്ക് മറുപടി ന
ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കു
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള പദ്ധതി ചെലവുകളു
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 45,010 രൂപ ഓഡ

പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പാണത്തൂർ കുടുംബാരോഗ
24/2022-23- പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം മഴക്കാല ശ
നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി തനതു ഫണ്ടിനത്തിൽ 45,010 രൂപ
ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായ
ആഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം അത
അനുമാനത്തിൽ 45,010 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിര
വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-30 പാണത്തൂർ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ താ
നിയമനം -രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാ

പ്രോജക്ട്	പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 8 /2022-23- ഡോക്ടർ
സ്റ്റാഫ് നിയമനം-ആർദ്രം
അടങ്കൽ തുക	19,38,680 രൂപ

ചെലവ്	17,34,290 രൂപ
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ-

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ തിയ്യതി
1	22200952006601185751 Date:15.2.2
2	22200952006600786129 Date:19.11.
3	22200952006600983494 Date:17.1.2
4	22200952006600983495 Date:17.1.2
5	22200952006600983497 Date:17.1.2
6	22200952006601383028 Date:18.3.2
7	22200952006601383040 Date:18.3.2
8	22200952006601383055 Date:18.3.2
9	22200952006601152635 Date:9.2.2
10	22200952006601152644 Date:9.2.2
11	22200952006601152651 Date:9.2.2
12	22200952006600902385 Date:20.12.
13	22200952006600902395 Date:20.12.
14	22200952006600902402 Date:20.12.
15	22200952006600611798 Date:10.10.
16	22200952006600494669 Date:6.9.2
17	22200952006600292898 Date:12.7.2
18	22200952006600400252 Date:16.8.2
19	22200952006600131320 Date:27.5.2
20	22200952006600176251 Date:8.6.2
ആകെ	

ഈ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അപാക

1) 2,07,840/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ന നിരാകരിക്കുന്നു.

ആർദ്രം പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി മുകളിൽ സൂചിപ്പ ചെയ്ത 17,34,290 രൂപയിൽ 2,07,840/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബിൽ നം. 22200952006600131320/27.5.2022 പ്ര നം.22200952006600176251/8.6.2022 പ്രകാരമുള്ള 1,03,370 രൂപ എന ഹാജരാക്കാത്തത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ 1997 ലെ കേരള

രീതിയും ആഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെചട്ടം 12
നിലവിലില്ല എന്ന അനുമാനത്തിൽ ചെലവ് രേഖ
(1,04,470+1,03,370=2,07,840) രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിര
വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-2 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2) താത്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ നിയമന രേഖകൾ രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവ് ചെയ്ത 17,34,290 രൂപയിൽ, മുക
ബില്ലുകളിലെ തുക ഒഴികെ, ബാക്കി 15,26,450 രൂപയുടെ
ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആർദ്രം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വിവി
നിയമനം നേടിയ ജീവനക്കാർക്ക് ശമ്പളം നൽകുന്നതിനാണ്
താത്കാലിക നിയമനം നേടിയ ജീവനക്കാരുടെയും തസ്തിക
ചേർക്കുന്നു.

(1) ലൈല ബാബു -.ഫാർമസിസ്റ്റ്

(2) അനൂപ്.യു.-ഡോക്ടർ

(3) രമ്യ നാരായണൻ-ഡോക്ടർ

(4) ആതിര രജനി -ഡോക്ടർ

(5) കവിത എൻ .-നേഴ്സിംങ് ഓഫീസർ

(6) ഷാരോൺ മൈക്കിൾ -ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ

(7) ശ്രീരേഖ.പി-ഫാർമസിസ്റ്റ്

മേൽ നിയമനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ അ
അഭിമുഖ രേഖകൾ, നിയമന ഉത്തരവ് എന്നിവ പരിശോധ
രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
01.12.2023) മറുപടി നൽകുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ
താത്കാലിക ജീവനക്കാർക്ക് ശമ്പളം നൽകാൻ ചെലവ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഓഡിറ്റ് ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖ
ഒഴിവാക്കാവുന്നതാണ്.

**1-31 ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ട
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 7/2022-23, പ്രൊജക്ട് : സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാ

പഞ്ചായത്തിൽ സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി നടപ്പിലാ
സന്ദർശനത്തിനായി KL-14 D 1414 നമ്പർ വാഹനം ഉപയോ
വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്

സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മെഡിക്
വാങ്ങിയത് കൃപ സർജിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നി
സർജിക്കൽസിനെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോ
ചെലവ് വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്	സാന്ത്വന പരിചരണം
അടങ്കൽ തുക	11,00,000 രൂപ
ചെലവ്	11,00,000 രൂപ
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫ (ജനറൽ)

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/തിയ്യ
1	22200952006601339602 Date:23.3.20
2	2220095200660142453 Date:28.3.202
3	22200952006601420470 Date:31.3.20
4	22200952006600124761 Date:7.6.202
5	22200952006600323835 Date:19.7.20
6	22200952006600400249 Date:8.8.202
7	22200952006600176256 Date:7.6.202
8	22200952006 00490735 Date:2.9.20
9	22200952006600533595 Date:14.9.20
10	22200952006600533615 Date:14.9.20
11	2220095200660069559 Date:29.10.20
12	22200952006600831196 Date:1.12.20
13	22200952006600842740 Date:8.12.20
14	22200952006600983490 Date:.5.1.20
15	22200952006600983491 Date:27.1.20
16	22200952006600786124 Date:25.11.2
17	22200952006601185744 Date:20.2.20
18	22200952006601214700 Date:27.2.20
19	22200952006601236541 Date:27.2.20
	ആ

വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും വ
എടുത്തതിന്റെ കമ്പ്യൂട്ടേഷൻ രേഖകൾ, കൃപ സർജിക്കൽസിന്

പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ, ചെലവ് ത
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നമ്പർ : 2/2022-23 തിയ്യ

1-32 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങ
മരുന്ന് ഹോംകോയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ
ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (ഹോമിയ

ക്രമ നമ്പർ	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ഫണ്ട് ഇനം	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ
1	3,00,000/ രൂപ	3,00,000/ രൂപ	മെയിൻറനൻസ് നോൺ-റോഡ്	16/2022-23

ബിൽ നമ്പർ : 1/2022-23,തിയ്യതി : 5.11.2022

പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയി
പഞ്ചായത്ത് ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നു വാ
പ്രകാരം 3,00,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോ
ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന്റെ (ഹോംകോ-ആലപ്പുഴ) (
നമ്പർ-34306403911) 3,00,000 രൂപ 5.11.2022-ന് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
പ്രകാരം 3,00,000 രൂപ ഹോംകോ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 3,
മരുന്ന് മാത്രമാണ് ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിൽ ലഭ്യമാ
1,66,923=1,33,077) രൂപയുടെ മരുന്ന് ഹോമിയോ ആശുപത്രിയി
1,33,077 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡ
തിയ്യതി : 28.11.2023) മരുന്നുകൾ ഹോംകോയിൽ നിന്നു
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻകൂർ നൽകിയ മുഴുവൻ തുകയുടെ
ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കാവുന്നതാണ്.

1-33 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -ന്മേ
ചെയ്യേണ്ട ആദായ നികുതി കുറവു ചെയ്തതായി കാ

1961 ലെ ആദായ നികുതി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാ
കരാറിൽ 30,000/- രൂപയിൽ കൂടുതൽ തുക കരാറുകാരന് നേ
(സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2%) സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെ
അടക്കേണ്ടതാണ്.

എന്നാൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണവുമായി ബ
സാമഗ്രികൾ വാങ്ങി ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ നടപ
കാരറുകാരനായ ശ്രീ.രാജീവ്.ജി.എസ് ആണ് സാധനങ്ങ
കരാറുകാർക്കുള്ള പേമെന്റ് നടത്തിയപ്പോൾ ആദായ നികു
ചെയ്തിട്ടില്ല. ജി.എസ്.ടി യും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെ
ജി.എസ്.ടി തുക കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിന്നീട് ഈടാക്
എന്നാൽ ആകെ 41 പ്രവൃത്തികൾക്ക് പേമെന്റ് നടത്
സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ആദായ
അടച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 31 പ്രവൃത്തികളിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്
ചെയ്തിട്ടില്ല.

ആദായ നികുതി നിയമപ്രകാരമുള്ള ആദായ നികുതി കര
ആദായ നികുതി വകുപ്പിൽ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോ
പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

SL No.	Work Name (Work Code)	FTO NO	Bill Date (DD/MM/YYYY)	Date (DD
1	SREEHARI HATCHERY UNIT W9 (1601006006/AV/280537)	0121EATPAYREQ22082022161232	16/07/2022	09/0
2	Doddamen Danddadka Road Concrete (1601006006/RC/332994)	0121EATPAYREQ08082022162471	16/04/2022	25/0
3	Chirankadavu Pallikkal Road Drainage (1601006006/RC/342856)	0121EATPAYREQ22082022161260	25/06/2022	16/0
4	ചുഴിപ്പ് താഴെപാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307102)	0121EATPAYREQ0408202216682	23/07/2021	09/0
5	പനക്കയം എസ് ടി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307104)	0121EATPAYREQ0408202216726	29/09/2021	09/0
6	മുന്തന്റെമൂല കൂപ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307106)	0121EATPAYREQ2809202216246	20/09/2021	23/0
7	കോട്ടക്കുന്ന് നെല്ലിക്കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307115)	0121EATPAYREQ0408202216723	10/07/2021	09/0

8	മാനടുക്കം ആറിലപുന്ന- പാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307846)	0121EATPAYREQ0408202216727	10/11/2021	09/0
9	Chamundikunnu Adukkam Road Concrete (1601006006/RC/328935)	0121EATPAYREQ08082022161771	10/06/2021	16/0
10	Anganwady Thatt Adukkam Road Concrete (1601006006/RC/328936)	0121EATPAYREQ08082022161853	02/02/2022	16/0
11	Chamundikunnu School Vathilmadi Road Concrete (1601006006/RC/328937)	0121EATPAYREQ08082022161924	23/02/2022	23/0
12	Parakadavu Kunduppally Road Concrete (1601006006/RC/328938)	0121EATPAYREQ0408202216692	07/09/2021	09/0
13	Gandhipuram Vathilmadi Road Concrete (1601006006/RC/328939)	0121EATPAYREQ08082022161944	02/03/2022	23/0
14	MCF Vattakayam Culvert (1601006006/RC/328943)	0121EATPAYREQ08082022161965	28/01/2022	16/0
15	Uthirakulam Neelachal Road Concrete (1601006006/RC/329072)	0121EATPAYREQ08082022162026	16/02/2022	16/0
16	Moolavalappu Rangathumala Road Concrete (1601006006/RC/329116)	0121EATPAYREQ08082022162234	18/01/2022	16/0
17	Ariprod Kappithottam Road Side Pitching (1601006006/RC/329172)	0121EATPAYREQ08082022162331	01/04/2022	23/0
18	Ottamala Balunaik Nagar Colony Road Concrete (1601006006/RC/331153)	0121EATPAYREQ0408202216728	11/09/2021	09/0
19	Koop Aarilapunna Road Concrete (1601006006/RC/331852)	0121EATPAYREQ0408202216721	09/09/2021	09/0
20	Padi Aarilapunna Road Concrete (1601006006/RC/332082)	0121EATPAYREQ08082022162345	24/01/2022	23/0
21	Beembungal Nilayikkal Thatt Pady Road Concrete (1601006006/RC/332925)	0121EATPAYREQ08082022162378	02/01/2022	23/0
22	Thumbodi ST Colony Road Concrete	0121EATPAYREQ0408202216729	11/06/2021	09/0

	(1601006006/RC/332939)			
23	Rangathamale Moolebaddadaka Road Concrete (1601006006/RC/332989)	0121EATPAYREQ0408202216650	07/09/2021	09/0
24	Kallapally Moolavalappu Road Concrete (1601006006/RC/332991)	0121EATPAYREQ0408202216717	07/09/2021	09/0
25	Doddamen Danddadka Road Concrete (1601006006/RC/332994)	0121EATPAYREQ08082022162471	15/01/2022	16/0
26	Chamundikunnu Mavungal Colony Road Concrete (1601006006/RC/333027)	0121EATPAYREQ08082022162509	15/12/2021	16/0
27	Moolavalapu Rangathamale Road Concrete And Pipe Culvert (1601006006/RC/333215)	0121EATPAYREQ08082022161890	05/04/2021	23/0
28	Parambaragatha Jalasrothasukalude Punarudharanam Nellithod(Coir Geotextile) W12 (1601006006/WC/489035)	0121EATPAYREQ1908202216483	24/02/2022	22/0
29	പനക്കയം തട്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307105)	0121EATPAYREQ08082022162041	28/03/2021	16/0
30	കോയത്തടുക്കം കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307109)	0121EATPAYREQ08082022162052	24/02/2021	16/0
31	പാണത്തൂർ കൃഷിഭവൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (1601006006/RC/307110)	0121EATPAYREQ08082022162092	24/02/2021	16/0
		ആകെ		

പേമെന്റ് നടത്തുവാൻ ബാക്കിയുള്ള എല്ലാ പ്രവൃത്തികളു
ബാധകമായ നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്ത് അടക്കുന്നുവെന്ന് ഉറ

1-34 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖകളുടെ പരിശേ അപാകതകൾ

1. കുണ്ടുപ്പള്ളി മാപ്പിളച്ചേരി റോഡ് ടാറിംഗ് (കോർ പ്രവൃത്തി- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല- മറ്റ് അപാകതകൾ

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.ജി.എസ്.രാജീവ്

പേമെന്റ്- 7,75,958 രൂപ (വൗച്ചർ നം.21/22-23, തിയതി 29.06.2022)

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുണ്ടുപ്പള്ളി മാപ്പിളച്ചേരി റ
2015-16 വർഷം കോർപ്പസ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പട്ടികവർഗ വി
രൂപയിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിന്
രൂപയ്ക്ക് ചെയിനേജ് 1/525 മുതൽ 1/825 വരെ ടാർ ചെയ്യാൻ പ
വകുപ്പ് 26.07.2019 ലെ ജി.ഒ(ആർ.ടി)നം.828/19/Scstdd പ്രകാരം അ
കാസറഗോഡ് ട്രൈബൽ ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസരുടെ 18
ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രധാന നിബന്ധനകൾ ചുവടെ ചേർക്കു

1. പ്രവൃത്തി 2019 ഡിസംബർ 31 നകം പൂർത്തീകരിക്കണം.

2. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്ക

3. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് പട്ടികജാതി പട്ടികവർഗ വ
പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷമേ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകാവൂ.

തുടർന്ന് 03.08.2020 ലെ AE/PDY/02/20-21 നമ്പർ കരാർ പ്രക
കരാറുകാരൻ ഈ പ്രവൃത്തി നടത്തുകയും അദ്ദേഹത്തിന് മേ
നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഈ പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിൽ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ട അപാകതകൾ ചു

1. പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിലും പൂർത്തീകരണത്തിലും കാലതാമ

ഈ പ്രവൃത്തി ടെണ്ടർ ചെയ്തത് 19.03.2020 ന് ആണ്. ടെണ്ടർ പ
03.06.2020 നാണ്. സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ഫയലിൽ ഇല്ലാത്ത
നോട്ടീസ് അയച്ചത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. കരാറുകാരനുമായി അ
കരാർ വയ്ക്കുകയും അന്ന് തന്നെ കരാറുകാരന് സൈ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകം പ്രകാരം പ്രവ
മാത്രമാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ക
പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. അളവു പുസ്തകം പ്രകാരം പ്രവൃത്തി 07.05.20

പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിലും പൂർത്തീകരണത്തിലും വലിയ കാല
സൂചിപ്പിച്ച വസ്തുതകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. എന്നാൽ കാല
ശിക്ഷാ നടപടികളും കരാറുകാരന് നേരിടേണ്ടി വന്നിട്ടില്ല.

2. കാസറഗോഡ് ട്രൈബൽ ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസരുടെ
ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള
പാലിക്കാതെയാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃ
പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന് നിബന്ധന വച്ചിരുന്നെങ്കിലും പ്രവൃ
മാർച്ചിൽ ആണ്.

ഈ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട്
(നം.21, തിയതി 30.11.2023) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ആയതിനാ
തുക ആകെ 7,75,958 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**2. പ്രോജക്ട് നം.33/23- പാടിക്കൊച്ചി കോളനി റോ
പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസം-മറ്റ് അപാകതകൾ**

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.റെജി ജോസഫ്

പേമെന്റ്-

1) 1,14,799 രൂപ (വൗച്ചർ നം.50/16-17, തിയതി 18.03.2017- ടാർ വാങ്ങ

2) 1,85,201 രൂപ (വൗച്ചർ നം.01/20-21, തിയതി 27.04.2020)

3) 2,00,000 രൂപ (വൗച്ചർ നം.02/20-21, തിയതി 27.04.2020)

4) 90,914 (വൗച്ചർ നം.34/22-23, തിയതി 11.11.2022)-തനതു ഫണ്ട്

ആകെ- 5,90,914

1. പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിലും പൂർത്തീകരണത്തിലും കാലതാമ
കരാറുകാരനുമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 17.03.2017 ന് ക
കരാറുകാരന് സൈറ്റ് ഹാന്റ് ഓവർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചത് 08.04.2019 നു മാത്രമാണ്. പ്രവൃ
കരാറിലോ മറ്റു രേഖകളിലോ പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. അളവു പുസ്
നാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്.

പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിലും പൂർത്തീകരണത്തിലും വലിയ കാല
സൂചിപ്പിച്ച വസ്തുതകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. 2022-23 ലെ വൗ
പേമെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ 58,442 രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ക
പ്രവൃത്തിയുടെ നടത്തിപ്പ് കാലയളവിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാക
ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരോ ഇടപെട്ടിട്ട

2. വൗച്ചർ നം.50/16-17, തിയതി 18.03.2017 പ്രകാരം 1,14,799
ആവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്
വാങ്ങി നൽകിയ ബിറ്റുമിന്റെയും എമൽഷന്റെയും
ഇൻവോയ്സുകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3. പ്രവൃത്തിയുടെ പേമെന്റ് നടത്തുന്നതിൽ കാലതാമസം-

പ്രവൃത്തി 29.04.2019 ന് പൂർത്തീകരിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും പേമെ
പഞ്ചായത്ത് കാലതാമസം വരുത്തിയതായി കാണുന്നു. പ്രവൃ
സെറ്റിൽ ചെയ്തത് 11.11.2022 ന് മാത്രമാണ്. ഇതിന് വിശദീകരണം

ഈ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട്
(നം.21, തിയതി 30.11.2023) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ആയതിനാ
ചെലവ് തുക 90,914 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3. ടെണ്ടർ എക്സസ്സ് അനുവദിക്കുന്നതിലെ നടപടിക്രമങ്ങ

Kerala PWD Manual ലെ 2009.4 വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം കരാറുകാ
പ്രാദേശിക വിപണി നിരക്ക് അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള
മാത്രമേ ടെണ്ടറിംഗ് അധികാരിക്ക് ടെണ്ടർ അംഗീക
ഇത്തരത്തിലുള്ള പരിശോധന നടത്താതെ അഞ്ച് പ്രവൃത്
04.12.2021 ലെ 1/5 നം തീരുമാന പ്രകാരം ടെണ്ടർ എക്സസ്സ് അനുവ

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്
1	പ്രോജക്ട് നം -76/23 – പാണത്തൂർ പട്ടു റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
2	പ്രോജക്ട് നം -72/23 – ഓട്ടമല ഗിരിജ കോളനി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
3	പ്രോജക്ട് നം -74/23 – ചാമുണ്ഡിക്കു കിഴക്കേ തുമ്പോടി റോഡ് ടാറിംഗ്
4	പ്രോജക്ട് നം -188/23 – പാണത്തൂ പള്ളിക്കാൽ പുത്തൂരടുക്കം റോഡിന് സ്ലാ നിർമാണം
5	പ്രോജക്ട് നം -30/23 – ചാമുണ്ഡിക്കു അടുക്കം റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
6	പ്രോജക്ട് നം -114/23 – മാവുങ്കാൽ കുടിവെള പദ്ധതി-അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ
7	പ്രോജക്ട് നം -96/23 – ചിറങ്കടവ് നഴ്സറി സ്കൂ നവീകരണം
8	പ്രോജക്ട് നം -183/23 – ചാമുണ്ഡിക്കു വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് നവീകരണം
9	പ്രോജക്ട് നം -4/23 – പനത്തടി ഇരിക്കുംക റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് മെയിന്റനൻസ്

10	പ്രോജക്ട് നം -32/23 – നെല്ലിത്തോ രാമകൃഷ്ണൻ നായർ പാതാളം റോ മെയിന്റനൻസ്
11	പ്രോജക്ട് നം -83/23 – അരിപ്രോഡ് മാവുങ്കാ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്
12	പ്രോജക്ട് നം -21/23 – ചെറുപനത്തടി കടമ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്
13	പ്രോജക്ട് നം -27/23 – അരിപ്രോ ഇഞ്ചിക്കയം റോഡ് മെയിന്റനൻസ്

DSR 2016 അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ ജി.ഒ(ആർ.ടി) 16.09.2021, ജി.ഒ(ആർ.ടി)നം.16/2017/ഫിൻ, തിയതി 06.02.2017, ത എഞ്ചിനീയറുടെ 16.10.2021 ലെ സർക്കുലർ നം. ഡി.ബി1-7942/2 വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം രൂപീക കരാറുകാർ കൂട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്ന ടെണ്ടർ എക്സസ്സ് നിരക്ക അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള തുകയെക്കാൾ കുറവാണെ അംഗീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ശുപാർശ ടെണ്ടറിംഗ് അധിക ശുപാർശയോടു കൂടി മാത്രമേ ടെണ്ടറിംഗ് അധ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള അധികാരമുള്ളൂ. എന്നാൽ മേ കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശയില്ലാതെ തന്നെ പഞ്ചായത്ത് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.

മേൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ള വീഴ്ചയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യ എൻകൃയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂ എക്സസ്സ് അനുവദിച്ചതിനുള്ള വിശദീകരണം ഈ ഓഡിറ്റ് റി ഉൾക്കൊള്ളിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ചെയിനേജ് മറി കടന്നു കൊണ്ടുള്ള പ്രവൃത്തി ന തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2022-23 വർഷം പഞ്ചായത്ത് പേമെന്റ് നടത്തിയചില പ്ര പ്രകാരമുള്ള ചെയിനേജുകൾ പാലിക്കാതെ മറ്റു ചെ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ ചെയിനേജ് മാറ്റി പ്രവ കമ്മിറ്റിയുടെ അനുവാദം വാങ്ങിയതായി കാണുന്നില്ല. എസ്റ്റി മാറ്റങ്ങൾക്ക് സാങ്കേതിക അധികാരികളിൽ നിന്നും അന പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്, പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, കരാറുകാരൻ, ചെലവ്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം, എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ചെയിനേജ്	അളവ പുസ്തക നമ്പർ, പുസ്തക പ്രവൃ ചെയി
1	പ്രോജക്ട്- 46/23 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- പള്ളിക്കൽ മാപ്പിളച്ചേരി കുണ്ടുപ്പള്ളി റോഡ് മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ- എ.കെ.ശശി ചെലവ് - 5,95,241 (വൗച്ചർ നം 19/22-23, 18.06.2022)	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം- 2022/4329 എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ചെയിനേജ് Mix Seal Surfacing - 1/500 നും 0/800 നും ഇടയിൽ 120 മീറ്റർ	അളവ പുസ്തക നമ്പർ- അളവ പ്രകാര പ്രവൃ ചെയി Mix Seal 1/405 മു 1/525വ
2	പ്രോജക്ട്- 48/23 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- നെല്ലിത്തോട് രാമകൃഷ്ണൻ നായർ പാതാളം റോഡ് മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ- റെജി ജോസഫ് ചെലവ് - 5,00,000 (വൗച്ചർ നം 1/22-23, 29.04.2022)	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം- 2021/78940 എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ചെയിനേജ് Mix Seal Surfacing - 0/000 മുതൽ 0/260വരെ.	അളവ പുസ്തക നമ്പർ- അളവ പ്രകാര പ്രവൃ ചെയി Seal Sur 0/000 മ വരെ, 0/152 മ വരെ, 0/262 മ വരെ.

ചെയിനേജ് മറികടന്നു കൊണ്ട് മേൽ പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാ
നം. 22 തിയതി 01.12.23 പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട
മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ പ്രവ
10,95,241 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയും പ്രവൃത്തികളുടെ അളവുകൾ ചെക
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെയും വിശദീകരണങ്ങൾ പഞ്ച
അഭിപ്രായം സഹിതം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള ആദ്യ മറുപടി
അല്ലാത്ത പക്ഷം ചെലവു തുകകൾ നിരാകരിച്ച് തുടർ നടപടി

1-36 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിര പിഴയിനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം

2022-23 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പേമെന്റ് നടത്തി
ഉടമ്പടി തയ്യാറാക്കി ഒപ്പു വയ്ക്കുന്നതിൽ കരാറുകാരൻ കാല
കാണുന്നു. എന്നാൽ കാലതാമസത്തിനുള്ള കാരണങ്ങൾ
Pwd മാന്വൽ- 2009.6 ക്ലോസിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാര
അറിയിപ്പിന്റെ തിയതി മുതൽ 14 ദിവസങ്ങൾക്കകം പി
ദിവസങ്ങളിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% തുക പിഴ
കരാറിലേർപ്പെടാനാവുകയുള്ളൂ. നിശ്ചിത 14 ദിവ
കരാറിലേർപ്പെടാവുന്ന 10 ദിവസങ്ങളും പിന്നിട്ട ശേഷവും
ഓഫർ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് തൊട്ടടുത്ത ബിഡ്ഡർ ആദ്യ ബിഡ്ഡർ
എടുക്കാൻ സന്നദ്ധനാണെങ്കിൽ ആ ബിഡ്ഡറെക്കൊണ്ട് പ്രവൃ
അധികാരി ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ 2022-23 വർഷം പേമെന്റ് ന
വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. അതു മൂ
ഫണ്ടിനുണ്ടായ 9,398 രൂപയുടെ വരുമാന നഷ്ടം സംബന്ധിച്
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം പ്ര
കരാർ ചമച്ച അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർമാരിൽ നിന്നും ഈടാ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

2-1 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിൽ പിഴയിനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം

2022-23 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പേമെന്റ് നടത്തി
ഉടമ്പടി തയ്യാറാക്കി ഒപ്പു വയ്ക്കുന്നതിൽ കരാറുകാരൻ കാല
കാണുന്നു. എന്നാൽ കാലതാമസത്തിനുള്ള കാരണങ്ങൾ

Pwd മാന്വൽ- 2009.6 ക്ലോസിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം
അറിയിപ്പിന്റെ തിയതി മുതൽ 14 ദിവസങ്ങൾക്കകം പ്
ദിവസങ്ങളിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% തുക പിഴ
കരാറിലേർപ്പെടാനാവുകയുള്ളൂ. നിശ്ചിത 14 ദിവ
കരാറിലേർപ്പെടാവുന്ന 10 ദിവസങ്ങളും പിന്നിട്ട ശേഷവും
ഓഫർ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് തൊട്ടടുത്ത ബിഡ്ഡർ ആദ്യ ബിഡ്ഡർ
എടുക്കാൻ സന്നദ്ധനാണെങ്കിൽ ആ ബിഡ്ഡറെക്കൊണ്ട് പ്രവൃ
അധികാരി ചെയ്യേണ്ടത്.

ചുവടെ ചേർത്ത പ്രവൃത്തികളിൽ മേൽ വ്യവസ്ഥകൾ പാല
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം, തിയതി, കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	കരാർ തിയതി
	ചാമുണ്ഡിക്കുന്ന് കിഴക്കേ തുമ്പോടി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രോജക്ട് നം.49/23) കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.റെജി ജോസഫ് കരാർ തുക- 3,92,825 (10% അധികം നിരക്കിൽ) ചെലവ്- 4,00,000 രൂപ (BRN 22209520057000530 65/ 29.04.2022)	AE/LSGD/PDY/74/22, തിയതി 27.01.2022 കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി- 14 ദിവസങ്ങൾക്കകം (10.02.2022 നകം കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതായിരുന്നു)	AE/PDY/30 22, തിയ 14.02.2022
2	പാണത്തൂർ പട്ടുവം റോഡ് മെയിന്റനൻസ് (പ്രോജക്ട് നം.51/23) കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.എ.കെ.ശശി	AE/LSGD/PDY/76/22, തിയതി 27.01.2022 കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി- 14 ദിവസങ്ങൾക്കകം	AE/PDY/43 22, തിയ 08.03.2022

		കരാർ തുക- 2,34,968 (10% അധികം നിരക്കിൽ) ചെലവ്- 2,40,000 രൂപ (BRN 22200952005700053076/ 29.04.2022)	(10.02.2022 നകം കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതായിരുന്നു)	
	3	നെല്ലിത്തോട് അംബേദ്കർ പുളിങ്കോച്ചി റോഡ് മെയിന്റനൻസ് (പ്രോജക്ട് നം.36/23) കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.റെജി ജോസഫ്	269/19, തിയതി 27.11.2019 കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി- 14 ദിവസങ്ങൾക്കകം (11.12.2019 നകം കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതായിരുന്നു)	AE/PDY/44 20, തിയ 27.01.2020

	കരാർ തുക-3,12,016 2022-23 ലെ ചെലവ്-46,149 രൂപ (പേമെന്റ് വൗച്ചർ നം. 22200646/ 01.12.2022)		

മേൽ വിവരിച്ച 3 പ്രവൃത്തികളിലായി പഞ്ചായത്ത് ഫ പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരുമായി കരാർ ചമച്ച അസിസ്റ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഒ

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

3-1 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള പദ്ധതി ചെലവുകളുടെ പരിശോധനയക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 45,010 രൂപ ഓഡ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബ പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പാണത്തൂർ കുടുംബാരോ പ്രവർത്തനം മഴക്കാല ശുചീകരണം എന്ന പദ്ധതി ന ഫണ്ടിനത്തിൽ 45,010 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ത

ഫണ്ട്	തനതു ഫണ്ട്
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	24/2022-23
പ്രൊജക്ട്	പ്രതിരോധ പ്രവർത്തന ശുചീകരണം
അടങ്കൽ തുക	1,00,000 രൂപ
ചെലവ് തുക	45,010 രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയ്യതി	22200946, തീയ്യതി.23.02.20
	22201009, തീയ്യതി.08.03.20
	22201135, തീയ്യതി.30.03.20
	22201149, തീയ്യതി.31.03.20

പ്രൊജക്ടിന്റെ ചെലവു രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നമ്പർ 1/തിയ്യതി : 28.11 ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് ഓ എൻകുയറി നമ്പർ : 27/2022-23 തിയ്യതി : 1.12.2023) മെഡിക്കൽ ഓ എന്നിട്ടും ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ മറുപടി സാഹചര്യത്തിൽ 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഭ സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം അത്തര അനുമാനത്തിൽ 45,010 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ ഉത്തരവാദിയായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേ

3-2 ആർദ്രം - ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം -രേഖകൾ പര ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - 2,07,840 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാ

പ്രൊജക്ട്	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 8 /2022-23 പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫ് ആർദ്രം

അടങ്കൽ തുക	19,38,680 രൂപ
ചെലവ്	17,34,290 രൂപ
ഫണ്ട് ഇനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ-

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/തിയ്യ
1	22200952006601185751 Date:15.2.20
2	22200952006600786129 Date:19.11.2
3	22200952006600983494 Date:17.1.20
4	22200952006600983495 Date:17.1.20
5	22200952006600983497 Date:17.1.20
6	22200952006601383028 Date:18.3.20
7	22200952006601383040 Date:18.3.20
8	22200952006601383055 Date:18.3.20
9	22200952006601152635 Date:9.2.202
10	22200952006601152644 Date:9.2.202
11	22200952006601152651 Date:9.2.202
12	22200952006600902385 Date:20.12.2
13	22200952006600902395 Date:20.12.2
14	22200952006600902402 Date:20.12.2
15	22200952006600611798 Date:10.10.2
16	22200952006600494669 Date:6.9.202
17	22200952006600292898 Date:12.7.20
18	22200952006600400252 Date:16.8.20
19	22200952006600131320 Date:27.5.20
20	22200952006600176251 Date:8.6.202
ആകെ	

ആർദ്രം പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി മുകളിൽ സൂചി
ചെയ്ത 17,34,290 രൂപയിൽ 2,07,840/-രൂപയുടെ ചെലവ്
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബിൽ നം. 22200952006600131320/27.5.2022 പ്ര
നം.22200952006600176251/8.6.2022 പ്രകാരമുള്ള 1,03,370 രൂപ എന
ഹാജരാക്കാത്തത്. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്
നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നമ്പർ 2 /തിയ്യതി :
ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് ഓ
എൻകയറി നമ്പർ : 28/2022-23 തിയ്യതി : 1.12.2023) മെഡിക്കൽ ഓ

എന്നാലും ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ മറുപടി
സാഹചര്യത്തിൽ 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (
സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം അത്തര
അനുമാനത്തിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത 2,07,840 (1,04,470+1,
ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ
ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫി തിയതി
2022-23	27.11.2023 മുതൽ 29.11.2023 വരെ	ഈ ഖണ്ഡിക അനുബന്ധ എന്നിവയ് സർട്ടിഫി ഉൾപ്പെടു

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ട് നം, പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	100000	176/2023- ഞങ്ങളു കൃഷിയിലേക്ക് (തേൻ കൃഷിയു പോഷകത്തോട്ടവും
		2510000	101/2023- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പട്ടിക വർഗം
		700000	32/2023- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പട്ടിക

				വർഗം
			330000	18/2023- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
			193810	159/2023- ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി-കുട്ടികൾ
			1300000	173/2023- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	39000	193/2023- പോഷക വാടി
			10000	7/2023- സാന്ത്വന പരിചരണം
			5560000	101/2023- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പട്ടിക വർഗം
			67370	18/2023- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
			480005	173/2023- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവ

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്ര അവശേഷിക്കുന്നത്.

ഇല്ല.

4-5 വായ്പാ/ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 2,19,70,000 രൂപ
ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർ
അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ ക

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	ആകെ വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ തിര തുക മുത
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ (MS) നം 68/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തി.18-5-2018 &ജി.ഒ (MS) നം 111/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തി.13-8-2018	8,96,05,935	5,92,97,935 + 2,19,70,000 (തൻവർഷത്തെ വരവ്) ആകെ = 8,12,67,935	1,23,

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 14,803/-രൂപയുടെ വിശദാംശ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗസ്ഥ
1999-20 (Plan)	2(1)	6750/-	പി ലീല ഹെഡ്മിസ്ട്ര
2019-20	1-15 (ക്രമ നം 2)	4232/-	രാജേഷ് എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ

	2019-20	1-15 (ക്രമ നം 3)	3821/-	രാജേഷ് എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ

4-8 സമാഹൃതഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേ
23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2000-01 പ്ലാൻ	2(6)	2006-07	3-100-1(1)	ഹൗസിങ്ങ് ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ച
1999-2000 പ്ലാൻ	2(4)	2006-07	3-104-2	കുടുംബൂർ തൂക്കുപാല അധികൃ തു നല്കിയത
പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ	-	2015-16	3-6-2	പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ

മേഖലയിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് -പ്രവർത്തന ക്ഷമത ഓഡിറ്റ് 2015-16				മേഖലയിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് -
2014-15	2-4, 2-5*	2016-17	അധ്യായം. 1 അനുബന്ധം3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങ
2014-15	2-3	2016-17	അധ്യായം. 2 അനുബന്ധം4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങ
2015-16	2-2	2016-17	അധ്യായം. 2 അനുബന്ധം5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങ

4-9 ചാർജ്ജ്,സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

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	₹ 7

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്ത
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ആളു ഉദ്യോ
2-1 (1,2&3)	9,398/-	-	ശ്രീ. അ എ
3-1	-	45,010/-	ഡോ ശശ മെ ഓഫ (അ
3-2	-	2,07,840/-	ഡോ ശശ മെ ഓഫ (അ
ആകെ	9,398/-	2,52,850/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	12,70,270	ശ്രീ. അജിത് കെ,ഹെ
1-17	3,34,130	ശ്രീ. രവീന്ദ്രൻ കെ സെക്രട്ടറി
1-18	44,203	ശ്രീമതി. പ്രജി പി, സൂപ്പർവൈസർ
1-19	2,15,352	ശ്രീമതി. പ്രജി പി, സൂപ്പർവൈസർ
1-20	36,648	ശ്രീമതി. പ്രജി പി, സൂപ്പർവൈസർ
1-22	3,00,000/-	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ
1-23	1,05,907/-	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ
1-26	28,519/-	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ
1-27	50,000/-	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ

1-28	50,000/-	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ
1-30	15,26,450/-	ഡോ. അനുരൂപ് ശശി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-31	11,00,000/-	ഡോ. അനുരൂപ് ശശി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-32	1,33,077/-	ഡോ. അഷിജ, മെഡ (ഹോമിയോ)
1-34 (1)	7,75,958/-	ശ്രീ. ഹെറി തോമ എഞ്ചിനീയർ
1-34 (2)	90,914/-	ശ്രീ. സതീശൻ.എം. എഞ്ചിനീയർ
1-35	10,95,241/-	ശ്രീ. ഹെറി തോമ എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	71,56,669/-	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എ
വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
1-36	1,02,816/-

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യ
ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്
മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥ
ഡോ. അനുരൂപ് ശശിധരൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) പി.എച്ച്.സി.മണർകാട്, കോട്ടയം	നെ പൈ ചെ ത്യ

ശ്രീ. ഹെറി തോമസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	LID&EW സെക്ഷൻ, തുറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, എറണാകുളം, പിൻ-683572	വാഴ എട സൗ കൊ

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർ അവ ഖണ്ഡ എണ്ണ
1990-91 മുതൽ 1994-95 വരെ	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(2), തീയ്യതി 31.05.2019	
1996-97(E)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(4), തീയ്യതി 31.05.2019	
1996-97(F)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(5), തീയ്യതി 31.05.2019	
1997-98(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(6), തീയ്യതി 31.05.2019	
1997-98(F)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(7), തീയ്യതി 31.05.2019	
1998-99(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(8), തീയ്യതി 31.05.2019	
1999-00(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(10), തീയ്യതി 31.05.2019	
1999-00(F)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(11), തീയ്യതി 31.05.2019	
2000-01(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348/2021(1), തീയ്യതി 5-08-2022	
2001-02(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348/2021(3), തീയ്യതി 5-08-2022	
2001-02	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348/2021(4), തീയ്യതി 5-08-2022	

2002-03	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:8/348/2021(5), തീയ്യതി 5-08-2022	
2003-04	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:8/348/2021(6), തീയ്യതി 5-08-2022	
2004-05	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:8/348/2021(7), തീയ്യതി 5-08-2022	
2005-06	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:8/348/2021(8), തീയ്യതി 5-08-2022	
2006-07	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(1), തീയ്യതി 29-09-2022	
2007-08	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(2), തീയ്യതി 29-09-2022	
2008-09	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/484/2022, തീയ്യതി 5-08-2022	
2009-10	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(3), തീയ്യതി 29.09.2022	
2010-11	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(4), തീയ്യതി 29.09.2022	
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(5), തീയ്യതി 29.09.2022	
2013-14	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(6), തീയ്യതി 29.09.2022	
2014-15	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(7), തീയ്യതി 29.09.2022	
2015-16	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(8), തീയ്യതി 29.09.2022	
2016-17	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(9), തീയ്യതി 29.09.2022	
2017-18	കെ.എസ്ഇ-കെ.എസ്.ഡി:11/888/2022(10), തീയ്യതി 29.09.2022	

..

2018-19	കെ.എസ്.എ- കെ.എസ്.ഡി10/141/2020, തീയ്യതി 18.03.2020	
2019-20	കെ.എസ്.എ./ കെ.എസ്.ഡി./ 11/710/ 2021, തീയ്യതി 25/11/2021	
2020-21	കെ.എസ്.എ./ കെ.എസ്.ഡി./ 11/483/ 2022 തീയ്യതി 09/16/2022	
2021-22	കെ.എസ്.എ./ കെ.എസ്.ഡി./ 11/1024/ 2022 തീയ്യതി 12/01/2023	

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/1 dated 30-06-2023 and submitted on 13-09-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Panathady Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result and Financial position of Panathady Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 24/12/2023 **Deputy Director**

Audit Report appended to the Audit Certificate of Panathady Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

Valuation of assets has not been done. The asset register has not been updated. There is no up to date asset data base in the Panchayat. Hence, the accuracy of the assets reflected in the Balance Sheet could not be commented upon.

2.Other Observations

1) Undue delay was seen in recording of accrual income of preoperty tax, rent, licence fee and profession tax from traders. The accrual income of these items were found recorded on 31.03.2023 only. The rule 17(2) of Kerala panchayat accounts Rules 2011 were not adhered to.

2) The balance of the following specific purpose funds as per the balance sheet as on 31.03.2023 do not match with the balance amount in their respective bank accounts.

a. 31100101-Distress relief fund

b. 320100197- Literacy Scheme Grant

c. 320100202-Health Grant towards support of diagnostic infrastructure

d. 320100204-Health Grant for conversion of PHCs into wellness centres
e. 320100186-Westen Ghat Development Programme

3) The liablity under the head 330500201- Loan from KURDFC as on 31.03.2023 is Rs.6,89,68,737, whereas the respective asset head (440500101-prepaid program expenses) shows a balance of Rs. 6,64,58,737 only.

4) According to Income and Expenditure Account for 2022-23, Excess of income over expenditure is (income over expenditure after prior period items) Rs.42,09,001 . But,

as per the balance sheet as on 31.03.2023, the amount carried over to the Panchayat General Fund is Rs.(-) 2,95,11,463.32. No explanations have been furnished on this difference.

5) Deposit / Advance register have not been maintained properly.

6) The details of the following liabilities, capital work in progress, capital contribution and Depreciation have not been produced to Audit

a) The following liabilities as per Schedule B9 of the balance sheet-

350200204- Recoveries payable-NPS- 43,521

350300103- Govt and other dues payable-VAT- 14,342

350300103- Govt and other dues payable-Flood cess- 177

350300199- Govt and other dues payable-others- 5,752

350800101- Liability in respect of stale cheques -Â 5,000

350800199- other creditors- 3,46,076

b) The following Capital contributions as per Schedule B3 of the balance sheet-

312100128- Capital contribution from MGNREGA- 1,34,07,064

312100201- Capital contribution from Development fund general- 4,82,190

312100203- Capital contribution from Development fund TSP- 3,12,082

312100204- Capital contribution from Development fund CFC Basic grant- 10,85,643

312100205- Capital contribution from Development fund CFC Performance grant- 23,08,400

312100302- Capital contribution from maintenance fund non road- 4,05,386

312100414- Capital contribution-fund for transferred insitutions- Development of ST- 7,75,958

c) Details of calculation of depreciation charged for the year.

d) Details of capital work in progress as per Schedule B11(b) of the balance sheet.

7) The balance sheet as on 31.03.2023 shows a balance of Rs.2,29,300 under the head 320800101-beneficiary Contributions, which includes Rs.1,65,000 collected for project no.176 also. But, this amount was spent for the project as per payment voucher no 22201069 dated 17.03.2023. Adjustments have not been made on the liability amount accordingly.

Date: 24/12/2023

DEPUTY DIRECTOR
DISTRICT AUDIT OFFICE, KASARAGOD
KERALA STATE AUDIT DEPARTMENT.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -3
ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്

Panathady Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	3891900.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	96000.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	5457897.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	50580.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	210135299.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	571702.00
180000000	Other Income	I-9	15903.00
190000000	Prior Period Income	I-19	66370.00
	Total Income		**220219281.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	11064405.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1103985.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1554261.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2006.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	9296186.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	59154761.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	12846097.00

253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	81249819.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	37525600.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	2279530.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	0.0
	Total Expenditure		**216076650.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**4142631.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**4209001.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	0.0
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**66370.00**

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod

അനുബന്ധം - 4
റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Panathady Grama Panchayat **RECEIPT & PAYMENT STATEMENT**
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	30634962.00
Cash	Cash	RP-40(a)	127740.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	730560.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	5400.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	5321597.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	49630.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	11501000.00
171000000	Interest Earned	RP-9	571702.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	15997.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	29591358.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	11267691.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	74880.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	15903.00
330000000	Secured Loans	RP-31	21970000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	53718.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1264351.00
	Grand total		**113196489.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	798458.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	8900204.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	683824.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	11475.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	57110690.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	45661632.00

Cash	Cash	RP-40(b)	30206.00
	Grand Total		**113196489.00**

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod

അനുബന്ധം -5
ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Panathady Grama Panchayat **BALANCE SHEET**			
As on 31.03.2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-31450228.32
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	52600.00
312000000	Reserves	B-3	114970175.00
	Total Reserve & Surplus		**83572546.68**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	45278414.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**45278414.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	68968737.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**68968737.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	312089.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2622673.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**2934762.00**
	TOTAL LIABILITIES		**200754459.68**

	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	998184.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	1241823.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	243858.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	11982295.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	139045964.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-78363053.32
	Total Fixed Assets		**75149070.68**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**0.0**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	8923502.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	66458737.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	45691838.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4531312.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**125605389.00**
	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		**200754459.68**

Deputy Director
District Audit Office, Kasaragod