



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കണ്ണൂർ

670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.1/418/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയതി: 25/05/2021
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-01-2020 മുതൽ 21-03-2021 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 28 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ശശികുമാർ എം പി	ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ ഗ്രേ)	01-04-2019	31-03-2020

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
22-03-2021	30-03-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രമോദ് കെ വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി. റീന പിട്ടൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി നിഷ കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി. സബിത. കെ , ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീമതി. ധന്യ എം വി , ഓഡിറ്റർ

(ബ്ര)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.നളിനി പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.മഞ്ജുഷ പി.വി.കെ,	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ വേണുഗോപാലൻ എ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ എബി സ്റ്റാലിൻ,	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	13-06-2019
ശ്രീ വാമനൻ പി,	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	14-06-2019	16-07-2019
ശ്രീ രാജേഷ് എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	17-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി നിഷ ജി	ക്യൂഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.എം.എൻ അനിത,	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. സാജൻ എ.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2019	15-10-2019
ഡോ.ദീപ കെ	, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	16-10-2019	29-02-2020
ഡോ. മഞ്ജുഷ എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-03-2020	31-03-2020
ഡോ. വിനീത്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020

പണിക്കർ			
ശ്രീ അരുൺ എം,	വി.ഇ.ഒ (പെരിങ്ങോം സർക്കിൾ)	01-04-2019	22-07-2019
ശ്രീമതി സൗമ്യ എസ്. നായർ,	വി.ഇ.ഒ (പെരിങ്ങോം സർക്കിൾ)	23-07-2019	28-09-2019
ശ്രീമതി ശ്രീലത കെ	വി.ഇ.ഒ (പെരിങ്ങോം സർക്കിൾ)	29-09-2019	31-03-2020
ശ്രീ ദാമോദരൻ പി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ബീന കെ	എം.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	07-12-2019
ശ്രീമതി വിഭ വി	എം.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	08-12-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ബിന്ദു പി.വി.	വി.ഇ.ഒ. (പാടിയോട്ടുച്ചാൽ സർക്കിൾ)	01-04-2019	22-07-2019
ശ്രീമതി ബബിത എ.വി.	വി.ഇ.ഒ. (പാടിയോട്ടുച്ചാൽ സർക്കിൾ)	23-07-2019	27-02-2020
ശ്രീമതി അഷിത പി.എ.	വി.ഇ.ഒ. (പാടിയോട്ടുച്ചാൽ സർക്കിൾ)	28-02-2020	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Pramod (Audit Officer, On 30-03-2021) Last Updated By: Sabitha.K (Auditor, On 08-04-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 03-04-2021)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 01-04-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 25-05-2021)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Sabitha.K (Auditor, On 08-04-2021)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 23-05-2021)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 25-05-2021)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 20-05-2021)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Sabitha.K (Auditor, On 31-03-2021) Last Updated By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 19-05-2021)	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Dhanya.M.V (Auditor, On 03-04-2021) Last Updated By: Sabitha.K (Auditor, On 09-04-2021)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 24-05-2021)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Pramod (Audit Officer, On 01-04-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 01-04-2021)	1-10
12	ഇ ടെണ്ടർ- ടെണ്ടർ ഫാറം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Dhanya.M.V (Auditor, On 03-04-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-11
13	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-15- വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Dhanya.M.V (Auditor, On 31-03-2021) Last Updated By: Dhanya.M.V (Auditor, On 25-05-2021)	1-12
14	ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് സാധ്യത നിലനിൽക്കുന്നു Written By: Sabitha.K (Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: Sabitha.K (Auditor, On 09-04-2021)	1-13
15	പുറകുന്ന് ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് കുടിവെള്ളം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 01-04-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-14

16	ലഭ്യമായി ഒരു വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല Written By: Nisha K (Senior Grade Auditor, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-15
17	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ (പട്ടികജാതി) - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - 27,120/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Nisha K (Senior Grade Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 20-05-2021)	1-16
18	ലൈഫ്ഭവനം -നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. Written By: Sabitha.K (Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 19-05-2021)	1-17
19	ഹരിതകർമ്മ സേന- വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല Written By: Sabitha.K (Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-18
20	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sabitha.K (Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 20-05-2021)	1-19
21	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ Written By: Sabitha.K (Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-20
22	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.2,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Sabitha.K (Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 25-05-2021)	1-21
23	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് ടോക്കൺ മെഷീൻ വാങ്ങൽ - നടപടിക്രമത്തിലെ അപാകങ്ങൾ Written By: Nisha K (Senior Grade Auditor, On 30-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-22
24	ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തിന് മുന്നേ വാങ്ങലും, ക്വാട്ട് ചെയ്തതതിൽ അധികമായി തുക നൽകിയതും Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-23
25	മരുന്ന് വാങ്ങൽ - കരാർ ചമക്കാതെ മുൻകൂർ തുക കൈമാറൽ Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 20-05-2021)	1-24
26	ഭരണസമിതി അംഗീകാരമില്ലാത്ത വാങ്ങലുകളും മറ്റ് അപാകങ്ങളും - 93327 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-25
27	"ഒന്നാംക്ലാസ് ഒന്നാംതരമാക്കൽ" -പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമായില്ല Written By: Pramod (Audit Officer, On 03-04-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	1-26

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 25-05-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 20-05-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021)	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 25-05-2021)	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 25-05-2021)	4-5
6	ഓഡിറ്റ് നിക്കവറി Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 20-05-2021)	4-7
8	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021)	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 25-05-2021)	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Pramod (Audit Officer, On 31-03-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 24-05-2021)	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
3	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
4	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 16-02-2019 തീയതിയിലെ 44/19 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

	ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുനിസിപ്പ്	12237043
വരവ്	190877623
ആകെ	203114666
ചെലവ്	201371416
നീക്കിയിരിപ്പ്	1743250

പുതുക്കിയ ബജറ്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2020	10.06.2020	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ

1. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് (വസ്തുനികുതി-തൻവർഷം, കടിയ്ക്കുക) എന്നിവ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2.) 2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 3 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുക 9,54,75,042; അതായത് തൻവർഷത്തെ പുതിയ ആസ്തികൾ കൂട്ടിച്ചേർക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
- 3) ബി 4-ൽ പ്രത്യേക പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച തുകകളിൽ ചെലവാകാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളാണ് ഉണ്ടാവേണ്ടത്. ടി എസ് സി (28,80,907/-), ശുചിത്വ മിഷൻ (2,76,410/-) , ഐ സി ഡി എസ് 16,93,072/-) നീക്കിയിരിപ്പായി കിടക്കുന്ന തുകകൾ ഏത് പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 4) സെക്യൂർഡ് ലോൺ- ട്രയൽ ബാലൻസ് പ്രകാരം തൻവർഷം 14,32,685/- രൂപ തിരിച്ചടവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ 6,75,331/- (RP-32) രൂപയാണ് തിരിച്ചടവ്. ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ വായ്പ സംബന്ധിച്ച സമഗ്രവിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുവാനാവശ്യമായ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
- 5) ബി 18 പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് ടു ഇംപ്ലിമെന്റ് ഓഫീസർമാർക്ക് നൽകിയ 1,44,677 രൂപയുടെയും അഡ്വാൻസ് ടു അതേർസ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയ 8,53,932 രൂപയുടെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ (അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഇംപ്ലിമെന്റ് ഓഫീസർമാരുടെ പാസ്സ് ബുക്ക്) എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 6) ലേലം (കശുവണ്ടി ലേലം) ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 5000 രൂപ 340200102 എന്ന ബാധ്യത ഹെഡിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
- 7) ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഡെപോസിറ്റ് ഇനത്തിലുള്ള വരവ് തുക (റെന്റ് ഡെപോസിറ്റ്, ലേല ഡെപോസിറ്റ് തുകകൾ) രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

റീഫണ്ട് തുക (സപ്ലയേർസ് ഇ എം ഡി തുക) രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (റെന്റ് ഡപ്പോസിറ്റ്) രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

8) ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഇനത്തിലുള്ള ഡിമാന്റും 1-4 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഡിമാന്റും തൻവർഷത്തെ കലക്ഷനും ക്രമീകരിച്ച തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

9) റെന്റ് തുകയുടെ ഡിമാന്റും കലക്ഷനും അഡ്വാൻസ് കലക്ഷനും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

10) ജി ഒ പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി ചെലവുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

11) എ സി ആർ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി), മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) എന്നീ ഇനങ്ങളിലുള്ള ചെലവ് തുക അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമുള്ള തുക [(വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി) -20,94,500, മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)-30,65,081] കളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല,

12) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

13) സ്ഥാപനത്തിന്റെ എല്ലാ ബാധ്യതകളും ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ:-കരാറുകാർ സമർപ്പിച്ച അംഗീകരിച്ച ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകാൻ ബാക്കിയുള്ളവ (കു ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ)

14)സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ള വരവ്,ചെലവ് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രജിസ്റ്ററും രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

15) ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി തുകയും ആർ പി 10 പ്രകാരമുള്ള റിക്കവറിതുകയും പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

16)ബി12 പ്രകാരമുള്ള ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് നീക്കിയിരുപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരുപ്പ് 20,30,000 രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം നീക്കിയിരുപ്പ് 21,81,250 രൂപയാണ്.

മേൽ പരാമർശങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകളും വിശദീകരണങ്ങളും ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 24/Dated : 30-03-2021) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിരിപ്പ്	16792845
വരവ്	62665860
ആകെ	79458705
ചെലവ്	61434320
നീക്കിയിരിപ്പ്	18024385

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുനിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	15332353	15332353	15328783	3570
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	3063588	3063588	2135786	927802
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	526882	526882	525850	1032
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	10714000	10714000	2279567	8434433
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	5333000	5333000	3249516	2083484

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	13436312	13436312	2452490	10983822
പൊതു ആവശ്യഗ്രാന്റ്	0	11496775	11496775	1247069	10249706
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	43648	16264	59912	23000	36912
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
ഐസിഡിഎസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം	1282579	1139272	2421851	1741507	680344
മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	-	28088000	28088000	28088000	-
മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	4200	3032196.79	3036396.79	2564709	471687.79
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ടുകൾ					
സാക്ഷരത	1005	41	1046	-	1046
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	464000	228000	692000	415590	276410
കേരളോത്സവം	---	20,000	20,000	--	20,000
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1072843	740000	1812843	700000	1112843
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1512299	2312500	3824799	1616018	2208781

സ്ഥാപനം നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ തയ്യാറാക്കി ഹാജരാക്കിയ കണക്കുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് മേൽ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ വരവ് ചെലവ് നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരം വ്യക്തമാക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകളോ, രേഖകളോ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായിട്ടില്ല. പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഐസിഡിഎസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം നീക്കിയിരുപ്പ് വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കിയവയുടെ എണ്ണം	പദ്ധതിചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയവയുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്തവയുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
129	92304182	70	43239519	12	47	54

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വേണ്ടത്ര പുരോഗതി കൈവരിക്കുവാൻ 2019-20 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ആകെ അടങ്കൽ തുകയുടെ 46% മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആകെ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളിൽ 54% മാത്രമേ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളൂ. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണ ചുമതല ഏല്പിക്കപ്പെട്ട 65 പ്രോജക്ടുകളിൽ 26 എണ്ണം മാത്രമേ തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളൂ. മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) ഇനത്തിൽ 21.28% വും മെയിന്റൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) ഇനത്തിൽ 60.93% വും മാത്രമേ പദ്ധതി വർഷം ചെലവഴിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ലഭ്യമായ ഫണ്ടുകൾ പാഴായി പോകാതെ യഥാസമയം വിനിയോഗിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രക്രിയയ്ക്ക് ആക്കം കൂട്ടേണ്ടതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. പദ്ധതി രൂപീകരണം മുതൽ ആസൂത്രണ പ്രക്രിയയിൽ നിർണ്ണായകമായ സഹായം വഹിക്കേണ്ടുന്ന ആസൂത്രണ സമിതി 2019-20 കാലയളവിൽ യോഗം ചേർന്നതായുള്ള വിവരം മിനുസസ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ അഭാവത്തിൽ അസൂത്രണ സമിതി യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ടോയെന്നും ചർച്ചകളുടെ വിവരവും വ്യക്തമല്ല.

മിനട്സിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവിധങ്ങളായ മറ്റു കമ്മിറ്റികളുടെ യോഗ തീരുമാനങ്ങളാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതി നിർവഹണത്തിന്റെ പുരോഗതി അവലോകനം ചെയ്യുന്നതായോ നിർവഹണാനന്തരം മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നതായോ കാണുന്നില്ല. പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പദ്ധതികൾ പോലും പൂർത്തീകരിച്ചതായുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി റിപ്പോർട്ടിലൂടെ ശരിയായ രീതിയിൽ പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ലെന്ന് വ്യക്തമാണ്. ഉദാ-പ്രോജക്ട് 46/20 -പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വിതരണ പദ്ധതികൾ 2019 മാർച്ച് അന്ത്യത്തിൽ 40 ഫർണിച്ചർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ എത്തിച്ചതിൽ 5 മേശകളും കസേരകളും ഇനിയും വിതരണം ചെയ്യാതെ പഞ്ചായത്ത് വരാനായി കിടക്കുകയാണ്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് 2019 മാർച്ച് 10 ന് പൂർത്തീകരിച്ചതായാണ് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി റിപ്പോർട്ട്. പട്ടികജാതി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പോ, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ്സമിതിയോ നാളിതുവരെയായി ഫർണിച്ചർ വിതരണം പൂർത്തിയാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് ചർച്ച ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ബാക്കി	
ഭരണച്ചെലവ്	4200	3032196.79	3036396.79	2564709	471687.79
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	-	28088000	28088000	28088000	-

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ	
	തുക	എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	65160	62
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1803000	474
വിധവാപെൻഷൻ	4959000	1417
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	7573500	2325
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	1185300	362
അമ്പത് വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	253800	73

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 6(4)ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 23-03-2021 തീയതിയിൽ സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 22,864 (ഇരുപത്തിരണ്ടായിരത്തി എണ്ണൂറ്റി അറുപത്തി നാല് രൂപ മാത്രം)രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

2019-20 കാലയളവിൽ ഫെബ്രുവരി മാസം വരെ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസയോഗം ചേർന്ന് നികുതി പിരിവ് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയങ്ങൾ, ഇതര

വിഷയങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ ചിട്ടയോടെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ,ലോൺ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾനടത്തിയതിന്റെ വിവരം

മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾനടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	18.02.2021	ജനുവരി 2021	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	04.06.14 മുതൽ 18.06.2014 വരെ	2013-14	30.07.2014

1-11 ഇ ടെണ്ടർ- ടെണ്ടർ ഫാരം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ ഫാരം വില കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നത്. ഇപ്രകാരം 2019-20 വർഷങ്ങളിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ട 80,549/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇ-ടെണ്ടർ ഫാരം വില ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.6/27-03-2021) ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നിലവിൽ ഇ-ടെണ്ടർ സൈറ്റിൽ ടെണ്ടർ ഫീസ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല എന്നും മുൻവർഷങ്ങളിലേതടക്കമുള്ള ടെണ്ടർ ഫീസ് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നുമാണ് വ്യക്തമാക്കിയത്. എത്രയും വേഗം മുൻവർഷങ്ങളിലേതടക്കമുള്ള ടെണ്ടർ ഫീസ് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-15- വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2019-20 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-15പ്രകാരം വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ 241054 രൂപ (തൻവർഷം 188310 രൂപയും മുൻവർഷത്തെ കുടിശ്ശിക പ്രകാരം 52744 രൂപയും) ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(16/29-3-2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പിരിച്ചെടുക്കേണ്ട നികുതി വരുമാനങ്ങൾ സമയപരിധിക്കകം ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് സാധ്യത നിലനില്ക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി നമ്പർ നൽകിയിട്ടുള്ള 2340 കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടായിരിക്കെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത് 606 കെട്ടിടങ്ങളിൽ മാത്രമാണ്. നിലവിൽ ധാരാളം പേർ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി കെട്ടിടങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുവാനുള്ള സാധ്യത നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട് എന്ന കാര്യം വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാകേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാനം നഷ്ടപ്പെടുന്ന അവസ്ഥയാണ് ഉള്ളത്. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് 28-3-2021 നൽകിയ 5-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ 2340 വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് 606 വ്യക്തികൾക്കാണെന്നും ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നത് എന്നും ഒരു കെട്ടിടത്തിൽ മാത്രമായോ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങളിലോ ആയിട്ടാണെന്നും ബാക്കി വരുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കാതെ അടിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളാണ് എന്നുമാണ് വ്യക്തമാക്കിയത്.ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ

വാർഡ് തലത്തിൽ പരിശോധന നടത്തി കണ്ടെത്തി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കും.

1-14 പുറക്കന്ന് ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് കുടിവെള്ളം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് - 110/20 പുറക്കന്ന് ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് കുടിവെള്ളം (സ്റ്റിൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ - 2,62,323 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
-80,024 മെയിന്റനൻസ് (നോൺ റോഡ്)

ബിൽ നമ്പർ ,തീയതി ,തുക -18/26.09.19- 2,62,323/-

ബിൽനമ്പർ,തീയതി,തുക -19/26-09-19- 80,024/-

പഞ്ചായത്ത് കിണറിൽ മോട്ടോർ ,പമ്പ്സെറ്റ്, 5000 ലിറ്റർ കപ്പാസിറ്റിയുള്ള ടാങ്ക് എന്നിവ സ്ഥാപിച്ച് പുറക്കന്ന് ആയുർവേദഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം 3,42,347/-രൂപ ചെലവാക്കി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി , 25.04.2019 ന് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റിൽ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രവൃത്തി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കി 300 മീറ്റർ ദൂരത്തുള്ള പഞ്ചായത്ത് കിണറിൽ സ്ഥാപിച്ച മോട്ടോർ പ്രവർത്തിപ്പിച്ച് ആശുപത്രിയിലേക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ യാതൊരു നടപടികളും ഇതേവരെ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 25/ 30-03-2021) ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് മോട്ടോറിന് വൈദ്യുത കണക്ഷൻ നടപ്പിലാക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ സമ്പൂർണ്ണമായ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ എല്ലാ പ്രവർത്തികളും ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ രൂപീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം പദ്ധതി ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിക്കാതെ പാതിവഴിയിൽ നിലച്ചുപോകാനുള്ള സാധ്യത ഉണ്ടെന്ന കാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ലഭ്യമായി ഒരു വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ (പട്ടികജാതി) എന്ന പദ്ധതി (നം.46/20) രൂപീകരിച്ചിരുന്നു. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ടി പദ്ധതിയുടെ അടങ്കൽ 1,69,760/-രൂപ ആണ്. പ്രസ്തുത തുക ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയ ഫിഡ്കോ എൻറർപ്രൈസസ് , ഒളവണ്ണ, കോഴിക്കോട് എന്ന സമാപനത്തിന് നൽകാനായി 13.3.2020 ന് 10/2019-20 നമ്പരായി ബിൽ ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ചുവെങ്കിലും ക്യൂ ബിൽ ആയതിനാൽ തൻ വർഷം ചെലവ് വന്നിട്ടില്ല.

40വീതം മേശയുടേയും കസേരയുടേയും വിലയായ 1,69,760/-രൂപയുടെ ഫിഡ്കോ എൻറർപ്രൈസസിന്റെ 2.3.2020 ലെ FE/19-20/0384നം. ഇൻവോയിസ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായുള്ള ഭൗതിക പരിശോധയിൽ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ ഒന്നാംനിലയിലെ വരാന്തയിലും മറ്റുമായി 5 മേശയും 5 കസേരയും വിതരണം ചെയ്യാതെ ഇട്ടിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ടി മേശയിന്മേൽ "2019-20 പദ്ധതി " എന്ന സ്റ്റിക്കർ പതിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.20/29.3.2021)ക്ക് പ്രസ്തുത ഫർണിച്ചറുകളെല്ലാം തന്നെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകി ഒപ്പ് വാങ്ങിയതാണെന്നും മാർച്ച് മാസം വിതരണം ചെയ്ത ഫർണിച്ചർ ചില ഗുണഭോക്താക്കൾ കൊണ്ടുപോയില്ലെന്നും തുടർന്ന് ലോക്ക്ഡൗൺ ആയതിനാലും സ്കൂൾ തുറക്കാത്തതിനാലുമായിരിക്കാം പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇതുവരെ കൊണ്ട് പോകാത്തതെന്നും എത്രയും പെട്ടെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ടവരെ കൊണ്ട് ഫർണിച്ചർ എടുത്തു കൊണ്ട് പോകുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

ഫർണിച്ചർ ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പാനപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുപകരിക്കേണ്ട ഫർണിച്ചർ വാങ്ങി ഒരു വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും അവ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാൻ സാധിക്കാത്തത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെയും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.ഫർണിച്ചർ വിതരണം

ചെയ്യാത്തപക്ഷം ആയതിന്റെ വില ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-16 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ (പട്ടികജാതി) - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - 27,120/-
(രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു).**

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം. - 50077/20
അടങ്കൽ - 1,69,500 (വികസന ഫണ്ട് -SCP)
ചെലവ് - 1,69,500
ബിൽ നം & തീയതി - 7/2019-20 തീയതി 23.9.2019

പട്ടികജാതിവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വയോജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനും അവശതകൾ കൊണ്ട് ബുദ്ധിമുട്ടുന്ന വയോജനങ്ങൾക്ക് വിശ്രമിക്കാൻ ആവശ്യമായ സൗകര്യം ലഭ്യമാക്കുകയാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ഏറ്റവും കുറവ് തുക ക്യാട്ട് ചെയ്ത ജെ കെ ഫർണിച്ചർ, ആലക്കോട്, തേർത്തല്ലി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിക്കുകയും പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം 50 തടിക്കട്ടിൽ (മഹാഗണി) സപ്ലൈ ചെയ്യുകയും മേൽ ബിൽ പ്രകാരം 1,69,500 (50X3390) രൂപ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ,സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ 42 പേർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. ശേഷിച്ച 8 പേർക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പ്രസ്തുത കട്ടിലുകളുടെ വിലയായ 27,120/- (8X3390) രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 ലൈഫ്ഭവനം -നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണം -വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം/ പേര് -47/19-20, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക വർഗ്ഗം)
അടങ്കൽ -250000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട്)
-251570/-രൂപ (സംസ്ഥാനവിഷ്കൃതം)
-1200000/-രൂപ (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)
-4475000/-രൂപ (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)

മേൽ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി (ബിൽ നം 12/26-3-2020) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഇനത്തിൽ 2,25000/- രൂപ ഭൂമി വാങ്ങുന്നതിനും ,ഭവന നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതിനു വേണ്ടി ആദ്യ ഗഡുവായി 40000/-രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 265000/- രൂപ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീ .രജീഷ് എന്നവർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ഭവന നിർമ്മാണം ത്വരിതപ്പെടുത്താത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

1-18 ഹരിതകർമ്മ സേന- വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2019-20 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിനായി തുക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി ഉപയോഗിച്ച രസീത് ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററുകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ നൽകിയതിൽ എത്ര രസീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചുവെന്നോ തുകകൾ കൃത്യമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്നും പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (28/30.3.2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ , രസീത് ബുക്കുകൾ,കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ ,എന്നിവ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി വാങ്ങുകയും ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ കൺസോഷ്യം സെക്രട്ടറി/പ്രസിഡന്റ് സി.ഡി.എസ് തലത്തിൽ അതതു മാസം വെരിഫൈ ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്തു വരുന്നത് എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.മേൽപറഞ്ഞ

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചുകൊണ്ട് ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സുതാര്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകളും വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം - വില്ലേജ് എക്സിറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നം/ പേര് - 84/20-പി.എം.എ വൈ അധികവിഹിതം 2016-17

അടങ്കൽ - 3,12,511/-രൂപ (വികസനഫണ്ട്)

ബിൽ നം/തീയതി/തുക - 1/19-20/26-9-19 3,12,511/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പയ്യന്നൂർ ബ്ലോക്ക് ഡവലപ്മെന്റ് ഓഫീസറുടെ അക്കൗണ്ടി(57068501259)ലേക്ക് 3,12,511/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽതുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (27/30-3-21) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം/പേര് :39/20,ആടുവളർത്തൽപദ്ധതി

അടങ്കൽ :640000(വികസനഫണ്ട്)

640000(ഗുണഭോക്താവിഹിതം)

ആകെഅടങ്കൽ :12,80,000/-രൂപ

ചെലവ് :ബിൽനം/തീയതി,തുക 1/31-8-19- 80000/-രൂപ

:ബിൽനം/തീയതി,തുക 2/26-2-20-240000/-രൂപ

:ബിൽനം/തീയതി,തുക 4/26-2-20-70000/-രൂപ

: ബിൽനം/തീയതി,തുക 8/22-2-20-10000/-രൂപ

:ബിൽനം/തീയതി,തുക 6/26-2-20-2,10,000/രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 61 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് ആടിനെ വീതം 20000/-രൂപ വീതം (10000 വികസന ഫണ്ട്,10000 ഗുണ.വിഹിതം)നിരക്കിൽ ലഭ്യമാക്കുന്ന പദ്ധതിയിൽ ആകെ 610000/-രൂപ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും വിവധ വിതരണക്കാർക്കായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ബിൽ ഒന്ന് പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളായ ഫാത്തിമാബിവി ,മഞ്ജു.പി.വി(വാർഡ്-8)എന്നിവർക്ക് 2 ആടിനെ വീതം നൽകിയ വകയിൽ സീനത്ത് കെ.സി,സാലിമോൻ എന്നിവർക്ക് 20,000/-രൂപ വീതം ലഭിച്ചതായുള്ള കൈപ്പറ്റ് രശീതിയുണ്ടെങ്കിലും വാർഡ് മെമ്പറുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളായ ഫാത്തിമാബിവിയുടെ വീട്ടിൽ നിലവിൽ ആട് ഇല്ലാ എന്നും മഞ്ജു പി.വിയുടെ വീട്ടിൽ നിലവിൽ ഒരു ആട് മാത്രമാണ് ഉള്ളത് എന്നുമാണ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്ത ഈ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച ഏക മോണിറ്ററിംഗ് രേഖ.എന്നാൽ തീയതിയില്ലാത്ത ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ നിന്നും,ആടുകളെ വാങ്ങിയ ശേഷം കരാർവ്യവസ്ഥകൾ ലംഘിച്ചു കൊണ്ട് ആയതിനെ വില്പന നടത്തി അത് വഴി സബ്സിഡി ആനുകൂല്യം നേടിയെടുക്കാൻ വേണ്ടിയുള്ള ഒരു വാങ്ങൽ പ്രക്രിയ മാത്രമായി ഈ ഇടപാടുകൾ മാറിയിരിക്കുവാനുള്ള സാധ്യതയുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.ഇക്കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ (നം..8/27-3-2021)ത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി തിരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ അപേക്ഷയിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ (ആട് വളർത്തൽ പരിചയം ഉണ്ടോ എന്നും,ആട് വളർത്തുന്നുണ്ടോ) ശരിയാണോ എന്ന് നേരിട്ട് ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തുകയും ആയതിന്റെ ഒരു സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് അത് എന്നുമാണ് അറിയിച്ചത്.ഇതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തുവാൻ ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് രേഖകൾ പ്രകാരം മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ , ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ , ഭരണസമിതി എന്നിവർ പ്രോജക്ടിന്റെ ഫലപ്രദമായ നടത്തിപ്പ് ഉറപ്പു വരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ മേൽ പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ മുൻഗണനാക്രമത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെയല്ല ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിന് തെരഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ മുൻഗണനാക്രമത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ ആനുകൂല്യം വേണ്ട എന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിരുന്നോ എന്ന വിവരം ഹാജരാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം..8/27-3-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ മുൻഗണനാക്രമത്തിൽ ഇടം തേടിയതിന് ശേഷം വിഹിതം അടയ്ക്കുന്ന സമയത്ത് വിവിധ കാരണങ്ങൾ പറഞ്ഞ് ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒഴിഞ്ഞു മാറുകയാണ് ചെയ്തതെന്നും ആയതിനാലാണ് മുൻഗണനാക്രമം മറികടന്ന് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടയ്ക്കാൻ തയ്യാറായ ആളുകൾക്ക് ആടുകയെ നൽകിയത് എന്നും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തിരക്കിൽ നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കിക്കൊണ്ട് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സുതാര്യമാക്കുന്നതിലേക്ക് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെയും വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

1-21 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.2,00,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	: 34/20,കന്നുകുട്ടിപരിപാലനപദ്ധതി
അടങ്കൽ	: 200000(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം)
	:400000(ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
	:200000(വികസനഫണ്ട്)
ആകെഅടങ്കൽ	:800000/-രൂപ

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി 2,00,000/-രൂപ (ബിൽനം/ തീയതി,തുക്7/18-3-20,) വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് എസ് എൽ ബി പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ,കണ്ണൂരിന് (അക്കൗണ്ട്-719011400000003) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം..8/27-3-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ 200000 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് ടോക്കൺ മെഷീൻ വാങ്ങൽ - നടപടിക്രമത്തിലെ അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് ടോക്കൺ മെഷീൻ വാങ്ങൽ

പ്രോജക്ട് നം. - 12/20

അടങ്കൽ - 50,000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 42,500 (തനത് ഫണ്ട്)

വെച്ചുർ നം. തീയതി - 21900622/3.12.2019

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലേക്ക് ടോക്കൺ ഡിസ്പെൻസിറ്റി സിസ്റ്റവും ടോക്കൺ ഡിസ്പെൻസറും വാങ്ങുന്നതാണ് ഈ പദ്ധതി.. കെൽട്രോണിന്റെ 29.10.2019 ലെ MKTG/QN/Q/053 നം. കത്തിൽ 3 Digit Token Dispenser System- 1, Packing & Forwarding Charge എന്നിവയുടെ വില വിവരവും സാധനം സപ്ലൈ ചെയ്ത തീയതി / ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്ത തീയതി മുതൽ 2 വർഷമായിരിക്കും വാറണ്ടിയെന്നും പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയത് പ്രകാരം 29,000 രൂപ വിലയുള്ള ,2 വർഷ വാറണ്ടിയുള്ള ടോക്കൺ ഡിസ്പെൻസിറ്റി സിസ്റ്റം (1 എണ്ണം), 13,500രൂപ വിലയുള്ള ടോക്കൺ ഡിസ്പെൻസർ സിസ്റ്റം (1 എണ്ണം) എന്നിവയ്ക്ക് 30.10.2019 ലെ A1-8267/15 നം. സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും കെൽട്രോൺ സാധനം സപ്ലൈ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതിനെ തുടർന്ന് നൽകിയ വാറണ്ടി സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ വാറണ്ടി കാലയളവ് 18.11.2019 മുതൽ 17.11.2020 വരെയുള്ള ഒരു വർഷമാണ്. 2 വർഷ വാറണ്ടിയെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കാതെ ഒരു വർഷത്തെ വാറണ്ടിയുള്ള സിസ്റ്റം കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കണമെന്നും മേൽ സ്ഥാപനം പഞ്ചായത്തുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാർ

പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(3/25.3.2021)ക്ക് വാറണ്ടി കാലയളവ് 2 വർഷമാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള (18.11.21 മുതൽ 17.11.2021 വരെ) കെൽടോണിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, കരാർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ ടോക്കൺ മെഷീൻ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

വാറണ്ടി കാലയളവിനുള്ളിൽ മെഷീൻ പ്രവർത്തനരഹിതമായതിനാൽ ടോക്കൺ മെഷീൻ മാറ്റി വാങ്ങുകയോ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തിന് മുന്നേ വാങ്ങലും, ക്യാട്ട് ചെയ്തതതിൽ അധികമായി തുക നൽകിയതും

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര് : 73/20,

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പാടിയോട്ടുചാൽ ആയുർവ്വേദാശുപത്രിക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ

നിർവ്വഹണം : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)

ഫണ്ടിനം : സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്- (റോഡിതരം)

അടങ്കൽ : 10,0000/- രൂപ

ചെലവ് : 10,0000/- രൂപ

ബിൽ : 1/31-05-19 - 27140

7/26-3-20 - 49433

9/26-3-20 - 19970

10/26-3-20 - 2100

4/26-3-20 - 1357

10,00,00

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ആയുർവ്വേദാശുപത്രിയിലേക്ക് വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് അൽ-അമീൻ സർജിക്കൽസ് പയ്യന്നൂരിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ 10-10-19 നും ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചത് 22-10-19 നുമാണ്. എന്നാൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ തീയതി 4-10-19 നാണ്. ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ഭരണസമിതി അംഗീകരിക്കും മുന്നേ വാങ്ങൽ നടത്തിയതായാണ് ഇതിൽ നിന്നും മനസ്സിലാകുന്നത്.

2) ആയുർവ്വേദാശുപത്രിയിലേക്ക് വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് അൽ-അമീൻ സർജിക്കൽസ് , പയ്യന്നൂരിന്റെ 10-10-2019 ലെ ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം 27,244/- രൂപയാണ് ഉപകരണങ്ങളുടെ വില. എന്നാൽ ബിൽനമ്പർ 7/26-3-20 പ്രകാരം 27433/- രൂപ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം 189/- രൂപ അധികമായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (12/27-3-21) അന്നത്തെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും വിശദീകരണം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കും എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. അധികമായി നൽകിയ 189 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതും ഭരണസമിതി അംഗീകാരത്തിന് മുന്നേ വാങ്ങൽ നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 മരുന്ന് വാങ്ങൽ - കരാർ ചമക്കാതെ മുൻകൂർ തുക കൈമാറൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 69/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഹോമിയോഡിസ്പെൻസറികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണം : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)

ഫണ്ടിനം : സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്- (റോഡിതരം)

അടങ്കൽ : 4,00000/- രൂപ

ചെലവ് : 4,00000/- രൂപ

ബിൽ : 6/19-12-19

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊന്നംവയൽ , അരവഞ്ചാൽ ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ സെക്ഷൻ 2 ലക്ഷം രൂപ വീതമുള്ള ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ഹോംകോ, ആലപ്പുഴയിൽ നിന്ന് വാങ്ങി നൽകിയ ഈ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുൻകൂറായി 4,00,000/- രൂപ കൈമാറി ഒരുവർഷത്തിന് ശേഷമാണ് മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിക്കുന്നത്. ഇപ്രകാരം മുൻകൂർതുക കൈമാറുമ്പോൾ വിതരണ സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (10/27-3-21) വിതരണ സ്ഥാപനത്തിന് തുക കൈമാറുമ്പോൾ തന്നെ എഗ്രിമെന്റായി കത്ത് അയച്ചിരുന്നു എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. കരാർ വെക്കാതെ വികസനഫണ്ട് കൈമാറിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

1-25 ഭരണസമിതി അംഗീകാരമില്ലാത്ത വാങ്ങലുകളും മറ്റ് അപാകങ്ങളും - 93327 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോ:നമ്പറും പേരും : 32/20, സാന്ത്വനപരിചരണം

നിർവ്വഹണം : മെഡിക്കൽ സൂപ്രണ്ട് (താലൂക്ക് ആശുപത്രി, പെരിങ്ങോം)

ഫണ്ടിനം : സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)

അടങ്കൽ : വികസനഫണ്ട് : 369600/- രൂപ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് : 100000
469600

ചെലവ് : വികസനഫണ്ട് : 345850
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് : 93518
439368

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് താഴെ ചേർത്ത അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1.ബിൽ നമ്പർ 5/10-1-20 പ്രകാരമുള്ള 64800/- രൂപയുടെ വികസനഫണ്ട് ചെലവിൽ 35000/- രൂപയുടെ ചെലവ് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ളതാണ്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇൻവോയിസ് 4053/15-6-20 പ്രകാരം 16938/- രൂപയുടെ NS 0.9% INJ:799 എണ്ണവും, ഇൻവോയിസ് 4052/15-6-20 പ്രകാരം 4073/- രൂപയുടെ 3 ഇനം മരുന്നുകളാണ് ലഭിച്ചത്. ഇവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഒടുക്കിയ 35000 രൂപയിൽ മേൽ പ്രകാരം ലഭ്യമായത് കഴിച്ച് 13989/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്. 13989/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി ബ്ലോക്ക് രജിസ്റ്റർ സഹിതം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2.പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റിൽ 26-3-20 ലെ ബിൽ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 79338/- ചെലവഴിച്ച് അൽ-അമീൻ സർജിക്കൽസ് പയ്യന്നൂരിൽ നിന്നും ഇൻവോയിസ് 10174/14-3-20 പ്രകാരം 15 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങൾ (52829 രൂപ), ഇൻവോയിസ് 10400/20-3-20 പ്രകാരം 9 ഇനങ്ങളും (26509 രൂപ) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വട്ടേഷനുകൾ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഭരണസമിതി അംഗീകരിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഈ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്വാട്ട് ചെയ്യുന്ന ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിലോ, ക്വട്ടേഷനിലോ രേഖപ്പെടുത്താത്തത് വഴി വാങ്ങലിൽ സുതാര്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുവാനാകുന്നില്ല. മേൽ കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തുക 79338/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 "ഒന്നാംക്ലാസ് ഒന്നാംതരമാക്കൽ" -പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമായില്ല

പ്രോജക്ട് നം/പേര് : 64/20, ഒന്നാംക്ലാസ് ഒന്നാംതരമാക്കൽ
നിർവ്വഹണം : ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്
അടങ്കൽ : 8,86,240 (വികസനഫണ്ട്)

:23,760തനത്ഫണ്ട്)

ആകെഅടങ്കൽ :9,10,000രൂപ

ചെലവ് :ബിൽനം/തീയതി,തുക2/27-1-20,1,06,391രൂപ

"ഒന്നാംക്ലാസ്സൊന്നാംതരമാക്കൽ" എന്ന ഈ പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സർക്കാർ വിദ്യാലയങ്ങളിലെ ഒന്നാം ക്ലാസുകളിൽ വിവിധങ്ങളായ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി പഠനനിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുവാൻ ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതായിരുന്നു.

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം 1,06,391/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് റബ്ബർ, കണ്ണൂരിൽ നിന്ന് 7 സെമി എക്സി.മേശയും, 7മരക്കസേരയും വാങ്ങിയതല്ലാതെ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത പ്രകാരം ലാപ്ടോപ്പ്, സൗണ്ട്സിസ്റ്റം, ചുമർ പെയിന്റിംഗ്, എൽ.സി.ഡി പ്രോജക്ടർ, ഇലക്ട്രിക് ഡിസ്പെൻസേർഡ് തുടങ്ങിയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തി കൊണ്ട് 2019-20 വർഷം പദ്ധതി പൂർണ്ണതോതിൽ നടപ്പിലാക്കി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത സമഗ്രമായ സൗകര്യവികസനങ്ങളിൽ ഒന്നുമാത്രമാണ് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ. 2019 ഡിസംബറിൽ മേൽ പറഞ്ഞ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കിക്കൊണ്ട് ഒന്നാം ക്ലാസ്സൊന്നാം തരമാക്കൽ ഉദ്ദേശിച്ച പദ്ധതി തൻവർഷം പൂർത്തിയാക്കുകയോ തുടർപദ്ധതിയായി വരും വർഷങ്ങളിൽ നടപ്പിലാക്കുകയോ ചെയ്യാത്തത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (2/23-3-2021)മറുപടിയായി സേവനത്തിൽ നിന്ന് വിരമിച്ചതിനാൽ ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് കടുതൽ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചത്. പദ്ധതി പൂർണ്ണതോതിൽ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതിലേക്ക് ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	24-03-21 മുതൽ 26-03-21 വരെ	കെ. എസ്.എ / കെ. എൻ. ആർ. / സി. 418/21 തീയതി- 25.05.2021

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക്	2019-	212500	01/20 നെൽകൃഷിക്ക്	212500	0

പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	20		വിത്ത് വിതരണം, കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി		
“	2019-20	370000	24/20ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	370000	0
“	2019-20	100000	32/20സാന്ത്വനപരിചരണം	93518	6482
“	2019-20	200000	43/20 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-പട്ടികജാതി	200000	0
“	2019-20	390000	47/20ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-പട്ടികവർഗ്ഗം	390000	0
“	2019-20	350000	27/20ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	350000	0
“	2019-20	690000	29/20ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണം	0	690000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	450000	47/20ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-പട്ടികവർഗ്ഗം	450000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	40000	83/20 തരിശ് ഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കൽ	0	40000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	250000	27/20 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	250000	0

4-3 `നികുഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ലഭിച്ച വായ്പയുടെയും വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിവരം .

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം. തിയ്യതി	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	ആകെ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (ഹഡ്കോ)	സ.ഉ(എം.എസ്) 68/ 1913-ത.സ.പ.ഭ.വ. തിയ്യതി-13-8-2018	93,00,000	1,76,45,000	2,69,45,000	7,57,354	-	2,61,87,646
ഇ.എം.എസ്	സ.ഉ (സാധാ)	-----	6,75,331	6,75,331	6,75,331	-	-----

ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	274/ 2010 ത.സ്വ.ഭ.വ -തീയതി 27-01- 2010					
---------------------	--	--	--	--	--	--

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	30000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	2000000
ആകെ	2030000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	2030000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	തുക	റിമാർക്സ്
1	കണ്ണൂർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഹോസ്പിറ്റൽ സൊസൈറ്റിയുടെ ഡിക്ലാസ് ചെയ്ത സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 49, മെമ്പർ നമ്പർ 35 ഡി	10000	
2	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയുടെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 4430	20000	
3	പെരിങ്ങോം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്-സ്ഥിരനിക്ഷേപ നമ്പർ-001001011687 തീയതി-26-04-2019	2000000	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 13,998/- രൂപയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഇടയാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും	രശിത്ത് നം. തീയതി
2005-06	ഖണ്ഡിക 3-3	2940	എം.വി മധുസൂധനൻ, ഡ്രൈവർ	119040101411/ 25-7-2019
2008-09	ഖണ്ഡിക 3-7	2179	ടോമി തോമസ്, കോൺട്രാക്ടർ	119040100661/ 27-5-2019

2008-09	ഖണ്ഡിക 2-3	150	എം.വി സുമേഷ് കൈരളി പ്രസ്സ്	119040100662/ 27-5-2019
2015-16	ഖണ്ഡിക 3-9	6659	ബിനു ആറ്റുപുറത്ത്	119040100026/ 04-04-2019
2016-17	ഖണ്ഡിക 3-9	476	സെക്രട്ടറി, പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	119040100355/ 6-5-2019
2017-18	ഖണ്ഡിക 3-6	1594	വാസു പി, ലൈബ്രേറിയൻ	119040101456/ 29-7-2019
	ആകെ	13,998/-		

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം/ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2007-08	3-1	2011-12 2-6	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ നടപ്പിലാക്കിയത്	2888/പ്രോഡക്ട്സ്/അനർട്ട്/2012 തീയതി 29.08.2016 ലെ കത്ത് പ്രകാരം തുക തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	62665860
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	61434320
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	3,20,447

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുമായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
-----	-----	ഇല്ല	-----

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

--	--	--	--

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	27,120	ശ്രീ വേണുഗോപാലൻ എ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-21	2,00,000	ഡോ.വിനീത് പണിക്കർ, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-25	93,327	ഡോ.എം എൻ അനിത, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , സി എച്ച്. സി

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ വേണുഗോപാലൻ എ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, എരമം കുറ്റൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അന്തർ, പയ്യന്നൂർ
ഡോ.എം എൻ അനിത, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , സി എച്ച്. സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ, പെരിങ്ങോം	കോഴിക്കോട് (പൂർണ്ണവിലാസം ലഭ്യമാക്കിയില്ല)
ഡോ.വിനീത് പണിക്കർ, വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി, പാടിയോട്ടുചാൽ	'ലക്ഷ്മീകൃപ', നെടുംപുറം(പി.ഒ), തിരുവല്ല.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	1
1999-00	കെഎസ്എ/കെഎൻ ആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	2
2000-01 (പദ്ധതിയേതരം)	കെഎസ്എ /കെഎൻ ആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	1

2001-02(പദ്ധതി)	കെഎസ്എ/കെഎൻ ആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	1
2002-03	കെഎസ്എ/കെഎൻ ആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	1
2003-04	കെഎസ്എ/കെഎൻ ആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	5
2004-05	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	3
2005-06	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	9
2006-07	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	2
2007-08	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	3
2008-09	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	14
2009-10,10-11	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	2
2011-12,12-13	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	6
2013-14, 2014-15	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	2
2015-16	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	5
2016-17	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-771/19 തീയതി 20.06.2019	6
2017-18	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-1592/18 തീയതി 10.12.2019	18
2018-19	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/ സി1-121/2020	16

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

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 അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പെരിങ്ങോം വയക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

Annex3-1

റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Peringome Vayakkara Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	16792845.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1351860.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	526502.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	139530.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	37376643.00
171000000	Interest Earned	RP-9	288458.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	7685694.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	276421.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	19565.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	16264.00
330000000	Secured Loans	RP-32	9300000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	364723.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	432081.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	4876119.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	12000.00
	Grand total		79458705.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4277680.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	783222.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	688836.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4349000.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	24273000.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	201011.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	716088.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	854683.00

255000000	Maintenance Projects	RP-20	3828447.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	18000.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	525000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-16377.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	0.0
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2452484.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5683714.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2002.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-4000.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	23000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	675331.00
340000000	Deposits Received	RP-34	77853.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2024210.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	2579728.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	4115149.00
420000000	Investments	RP-41	2000000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1306259.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	18024385.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		79458705.00

Annex3-2

ഇൻകം & എക്സ്പെൻചർ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്

Peringome Vayakkara Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	5870440.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	693891.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	904997.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	139530.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	93367307.00
170000000	Income from Investments	I-7	151250.00
171000000	Interest Earned	I-8	288458.00
180000000	Other Income	I-9	452347.00

	Total Income		101868220.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	11966702.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	783222.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1117052.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2002.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4390286.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	61415647.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	201011.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	716088.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	16629283.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	3828447.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	18000.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	525000.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	9063.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	11057674.00
	Total Expenditure		112659477.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-10791257.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-1530200.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-9261057.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Annex3-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Peringome Vayakkara Grama Panchayat			
BALANCE SHEET			
As on 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-46370424.90

311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	36912.00
312000000	Reserves	B-3	95475042.00
	Total Reserve & Surplus		49141529.10
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	9557400.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		9557400.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	26187646.00
	Total Loans		26187646.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1060806.40
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1809132.50
	Total Current Liabilities and Provisions		2869938.90
	TOTAL LIABILITIES		87756514.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	116639870.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-51960677.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	1042901.00
	Total Fixed Assets		65722094.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	2181250.00
	Total Investments		2181250.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	829976.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
	Pre-paid Expenses		
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	18024385.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	998809.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		19853170.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		87756514.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ശ്ര.),
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

