



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചേലേമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം/6/1460/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയതി: 12/10/2021
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചേലേമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചേലേമ്പ്ര 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 ചേലേമ്പ്ര 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

പകർപ്പ്:

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ചേലേമ്പ്ര 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ചേലേമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-11-2019 മുതൽ 23-08-2021 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 17 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 13-09-2021 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഉണ്ണി പി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-08-2021	13-09-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം:

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
24-08-2021	13-09-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- ശ്രീ.ദിനേഷൻ.എം ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീമതി.ജി.ഷ.കെ ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ.അബ്ദുൽ സലാം.പി.സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ.അബ്ദുൽ അലി.കുനൻ , ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
		01-04-2019	31-03-2020

ശ്രീ.രാജേഷ്.സി	പ്രസിഡന്റ്		
ശ്രീ.സന്തോഷ്.സി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	02-12-2019
ശ്രീ.മോഹനൻ.സി.വി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	03-12-2019	03-12-2019
ശ്രീ.സുനിൽ.ബി	സെക്രട്ടറി	04-12-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഡോ.മേനകാ വാസുദേവ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.പി.എച്ച്.സി	01-04-2019	03-02-2020
ഡോ.അനീൽകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.പി.എച്ച്.സി	04-02-2020	31-03-2020
ഡോ.മധുസൂദനൻ.സി.എസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	19-08-2019
ഡോ.സുസൻ ചെറിയാൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	19-08-2019	12-02-2020
ഡോ.ആനന്ദ്.ആർ.കൃഷ്ണൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	12-02-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഷീജ.കെ.അഹമ്മദ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	22-07-2019
ശ്രീമതി.പ്രജിത കുമാരി.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(ചുമതല)	23-07-2019	29-07-2019
ശ്രീ.മോഹനൻ.സി.വി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	30-07-2019	07-01-2020
ശ്രീമതി.പ്രജിത കുമാരി.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(ചുമതല)	08-01-2020	13-01-2020
ശ്രീമതി.ലളിത.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	14-01-2020	31-03-2020
ശ്രീ.തുളസീദാസ്	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	30-09-2019
ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ.പി	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-10-2019	09-12-2019
ശ്രീമതി.നിനു രവീന്ദ്രനാഥ്	ക്യാഷി ഓഫീസർ	10-12-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ജമീല.എ.ടി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	03-01-2020
ശ്രീമതി.അബിനിത.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	04-01-2020	31-03-2020
ഡോ.അൽസാ മറിയം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	01-04-2019	08-08-2019
ഡോ.സുബിൻ.കെ.ജെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	09-08-2019	15-09-2019
ഡോ.സുമിജ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	16-09-2019	30-09-2019
		01-10-	22-11-

ഡോ.(പ്രഷീന.എ).ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	2019	2019
ഡോ.സവിദ്യ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	23-11-2019	31-03-2020
ശ്രീ.തസ്നിം.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	10-06-2019
ശ്രീമതി.ഷീജ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	10-06-2019	02-08-2019
ശ്രമതി.സുലേഖ.പി.ടി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	02-08-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.സജ്ന.ഒ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	19-07-2019
ശ്രീമതി.സോണി.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	19-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി അനുല.എസ്.മേനോൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	23-07-2019
ഒഴിവ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	24-07-2019	04-08-2019
ശ്രീ.മുഹമ്മദാലി.എം.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	05-08-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-09-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-09-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-09-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-09-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-09-2021)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021)	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 14-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-09-2021)	1-11
12	തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-12
13	കെട്ടിട നികുതി - ചുമത്തിയതിൽ കുറവ്. Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-13
14	മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം- ചെലവു രേഖകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-14
15	മുൻകൂർ തുക നൽകിയെങ്കിലും പ്രിൻ്റർ ലഭ്യമായില്ല Written By: Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 14-09-2021) Last Updated By: Abdul Salam.P (Senior Grade Auditor, On 14-09-2021)	1-15
16	മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും Homco യിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-16
17	വിനോദയാത്രാ ചെലവ്- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽപ്രതിപാദിക്കാത്തത്. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-17
18	സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ ആയുർവേദ തൈറാപിസ്റ്റ് നിയമനം	1-18

	Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	
19	സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല -ചെലവു തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)	1-19
20	ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം - ജി എസ് ടി - ടിഡിഎസ് ഈടാക്കിയില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-20
21	അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല .ചെലവു തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 17-09-2021)	1-21
22	എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 16-09-2021) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 16-09-2021)	1-21-1
23	ചേലേമ്പ്രപ്പാടം- അടിവാരം റോഡിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 16-09-2021) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 17-09-2021)	1-21-2
24	സ്റ്റീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 16-09-2021) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 16-09-2021)	1-21-3
25	ചേലേമ്പ്രകുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം NHM ന് തുകകൈമാറൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 17-09-2021) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 17-09-2021)	1-21-4
26	മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും Homcoയിൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 17-09-2021) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 17-09-2021)	1-22
27	2019-20 ലെ മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ മാനുവൽ ടെണ്ടറിംഗ് - മത്സരം ഇല്ല - ടെണ്ടർ കുറവ് ഇനത്തിൽ വരുമാന ചോർച്ച സംഭവിച്ചു. Written By: M Dinesan (Audit Officer, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-23
28	പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥി/വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് ഒരേ വർഷം രണ്ട് തവണ അനുവദിച്ചു. അധികം നൽകിയ തുക 15000 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. Written By: M Dinesan (Audit Officer, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)	1-24
29	കൃഷിഭവൻ കെട്ടിടം മെയ്നനൻസ് - പൊളിച്ച് മാറ്റിയ സാധനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല. Written By: M Dinesan (Audit Officer, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)	1-25
30	ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കൽ - കൈപ്പറ്റു രശീതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 12-09-2021) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 17-09-2021)	1-26

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റേ വിവരം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)	4-2

3	<p>നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)</p>	4-3
4	<p>മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)</p>	4-4
5	<p>വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)</p>	4-5
6	<p>സ്ഥിര നിക്ഷേപം</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)</p>	4-6
7	<p>ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021)</p>	4-7
8	<p>സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)</p>	4-8
9	<p>ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 12-10-2021)</p>	4-9
10	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)</p>	4-10
11	<p>തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</p> <p>Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 13-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 28-09-2021)</p>	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

2018-19ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ./തീയതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നമ്പർ./തീയതി
1- 11/02/2019	1(1) -23/03/2020

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2020	26.05.2020	---	--

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

ധനകാര്യപത്രിക (AFS പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങള്)

ഇനം	വർഷം 2019-20
മുനിസിപ്പ്	30788525.85
വരവ്	91688920
ആകെ	122477445.85
ചെലവ്	98029568
നീക്കിയിരിപ്പ്	244447877.85

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി(RP 40 B പ്രകാരം)
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	1471139	12745271	14216410	13941953	274457
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	12255810	12255810	11840087	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	7440176	7440176	6183000	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	8491000	8491000	2255707	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	3942000	3942000	2638617	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	10111493	10111493	6149497	0
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)					
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	34509	1735445	1769954	1715804	54150
ഐ.സി.ഡി.എസ്	4530855	1575520	6106375	3418942	2687433
ടി.എസ്.സി	2645950	103979	2749929	0	2749929
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	---	68040	68040	68040	

കുറിപ്പുകൾ : 1) വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	---	11926800	11926800	11926800
കർഷിക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	---	2142600	2142600	2142600
വിധവാ പെൻഷൻ	---	5935800	5935800	5935800
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ		480000	480000	480000
വികലാംഗ പെൻഷൻ	---	2339200	2339200	2339200
പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	---	120000	120000	120000

വിഭാഗത്തിലെ ചെലവ് തുക എ.എഫ്.എസ് പ്രകാരം 11840087 രൂപയും ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ ആയത് 12023911 രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസം 183824 രൂപ.

2) വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) വിഭാഗത്തിലെ ചെലവ് തുക എ.എഫ്.എസ് പ്രകാരം 6183000 രൂപയും ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ ആയത് 6212412 രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസം 29412 രൂപ.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ട്രാൻസ്ഫർ വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
274	95541060	154	51038164	0	120	56.2%

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	34509	1735445	1769954	1715804	54150
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	27152195	27152195	27152195	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	68040	79
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	2142600	353
വിധവാപെൻഷൻ	5935800	1027
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	11926800	2176
വികലാംഗപെൻഷൻ	2339200	416
വിവാഹ ധനസഹായം	120000	4
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ.....സഹായം	480000	84

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27.08.2021 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 35300/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. വെറ്റിനറി സർജൻ TR7A കാഷ് ബുക്കും പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. സൂക്ഷിച്ച് വരുന്ന കാഷ് ബുക്കിൽ തനത് ഫണ്ടിന്റെയും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിഹിതത്തിന്റെയും വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നില്ല.
2. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്ററിൽ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ വർഷം തിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
3. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
4. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നത് കോഴ്സ് കാലയളവിൽ ഓരോ വർഷവും നൽകുന്ന സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ഒരേ പേജിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മുറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28/07/2021	11/2020 മുതൽ 12/2020 വരെ	റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	24/01/2019 To 05/02/2019	2013-14 To 2017-18	01/03/2019

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

ചേലേന്ദ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷ AFS പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1. ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ICDS ഫണ്ടിനത്തിൽ 2687433 രൂപ ബാലൻസ് ഉള്ളതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബി-17 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രസ്തുത തുക പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടായി കാണിച്ചിട്ടില്ല.
3. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ജലനിധി അക്കൗണ്ടിൽ കാണിച്ച തുക ബി-17 ഷെഡ്യൂളിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമാണ്.
4. പഞ്ചായത്തിന് പിരിഞ്ഞുകിട്ടാനുള്ളതിൽ സംശയാസ്പദമായ തുകകൾക്ക് പ്രൊവിഷൻ നൽകിയിട്ടില്ല.
5. ഓപ്പണിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം, തൻവർഷത്തിൽ നടത്തിയ സ്റ്റോർ പർച്ചേസുകളുടെ മൂല്യം, ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി ധനകാര്യ വർഷത്തെ സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
6. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Advance To Implementing Officers എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 270000 രൂപ ബാലൻസ് ഉണ്ടെങ്കിലും, ആയത് അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.
7. പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ ആസ്തികളുടെയും മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
8. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ / അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ വാർഷിക കണക്കുമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതായി വിധി തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.
9. ഇൻവെന്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
10. ലോൺ രജിസ്റ്റർ തന്നാണ്ടിലെ വിവരം ചേർത്ത് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ

ചേലേന്ദ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള അപാകതകൾ കാണുന്നു.

എ) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയില്ല.

ചുവടെ പട്ടികയിൽ ചേർത്ത സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2019-20 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം	തുക
1	സപ്ലൈകോ താലൂക്ക് ഡിപ്പോ, കാക്കഞ്ചേരി	2019/20 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	1250

ബി) തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.

പട്ടികയിൽ ചേർത്ത ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ ആകെ 500 രൂപ കുറവ്. (35917/ഡി/2000/ ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി 27/7/2000 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ജീവനക്കാർക്ക് ലഭിക്കുന്ന ബോണസ് ഫെസ്റ്റിവൽ അലവൻസ് എന്നത് നേർ പകുതി വീതം രണ്ട് അർദ്ധവർഷത്തെയും വരുമാനമായി കണക്കാക്കേണ്ടതാണ്. ചുവടെ ചേർത്ത ജീവനക്കാരന്റെ 2 അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും പ്രസ്തുത വരുമാനം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ജി.ഒ (പി) 116/19/ധന തി. 26/8/2019 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ടിയാൻ ബോണസിന് അർഹനാണ്.) ക്രമം.1 ജീവനക്കാരന് ഇത് പ്രകാരം വരുമാനം 126800/-രൂപയാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ജീവനക്കാരന്റെ പേര് & സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം	അർദ്ധവർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ടതുക	ഈടാക്കിയത്	കുറവ്
1	താരാനാഥ്.ടി ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്, എസ്.വി.എ.എ.യു.പി സൂപ്പർ ചേലേമ്പ്ര.	2019/20 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	124800	1250	1000	250
2	-ടി -	2019/20 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	132000	1250	1000	250
	ആകെ					500

സി) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-20 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കേണ്ട ചുവടെ പറഞ്ഞ ജീവനക്കാർ ആയത് അടവാക്കിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204(li) എ (i) പ്രകാരം ഒരു അർദ്ധ വർഷത്തിൽ 60 ദിവസം ഒന്നിച്ചോ പലപ്പോഴായോ തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.)

ക്രമ നമ്പർ	ജീവനക്കാരന്റെ പേര് & തസ്തിക	സ്ഥാപനം	റിമാർക്സ്
1	സൗമിനി.ടി.വി, യു.പി.എസ്.ടീച്ചർ	എ.എം.എം.എ.യു.പി.എസ് ചേലുപാടം	31/5/2019 ന് അടുത്തുണ്ട് പറ്റി.
2	വിഷ്ണു.എ.ടി , ലെക്ചറർ	ദേവകി അമ്മ മെമ്മോറിയൽ ടീച്ചർ ടൈനിംഗ് സെന്റർ	6/6/2019 ന് വിടുതൽ ചെയ്തു.
3	വത്സൻ.സി	സബ് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്	26/7/2019 മുതൽ സസ്പെൻഷനിൽ .

ഡി) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ

തൊഴിൽ നികുതി രജിസറ്റർ , സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരം ചുവടെ പട്ടികയിലെ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ പട്ടികയിൽ ചേർത്ത പ്രകാരം ഉള്ള കാലയളവിലെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.ആയത് ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അടവാക്കാത്ത അർദ്ധവർഷം
1	ആയുഷ് എൻ.എച്ച്.എം (പി.എച്ച്.സി)	2019/20 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	മൈ കാർഡ് കൺസൾട്ടന്സി&ബി.പി.ഒ സൊല്യൂഷ്യൻ പ്രൈ.ലിമി	2019/20 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
3	രേണസ് കോൺട്രാക്ട് ലൊജിസ്റ്റിക് ഇന്ത്യ ലിമിറ്റഡ്.	2019/20 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
4	ബാബിൻ ടെക്നോളജീസ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്.	2019/20 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങൾ
5	ലെ മോഷെ ഇൻ ഇടിമുഴിക്കൽ	2019/20 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങൾ
6	യു.4.ഐ.സി ഇന്റർനാഷണൽ (പ്രൈ.)ലിമി.	2019/20 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങൾ

ഇ) കേരള ബറ്റാലിയൻ എൻ.സി.സി -മുഴുവൻ ജീവനക്കാരുടെയും തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയില്ല.

ചേലേമ്പ്ര പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കേരള ബറ്റാലിയൻ എൻ.സി.സി യിൽ ആകെയുള്ള 17 ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും (ഓഫീസർ കമാണ്ടിംഗിന്റെ 27/2/20 ലെ 003/01/എസ്റ്റാ നമ്പർ കത്ത്) ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് തസ്തികയിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ജീവനക്കാരൻ മാത്രമാണ് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 6 തീയതി 02-09-2021, ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10 തീയതി 07-09-2021- അപാകതകൾ പരിശോധിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി)

1-13 കെട്ടിട നികുതി - ചുമത്തിയതിൽ കുറവ്.

ചേലേമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ , സഞ്ചയ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം കെട്ടിട നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് കാണുന്നു.

ക്രമ ന.	കെട്ടിട നമ്പർ (നികുതി ചുമത്തിയത്)	പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം	കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം, ഈടാക്കിയ നികുതി നിരക്ക്	ഈടാക്കിയ തുക	ഈടാക്കേണ്ട തുക	കുറവ്
1	8/462 H (19/20 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	വിജയൻ പൊറക്കുറ്റി	181.22 M2	വാണിജ്യം, 60	10276 (- മേഖല ഇളവ് 10%) (+എൽ.സി 5%)	12559 (റോഡിന്റെ തരമനുസരിച്ചുള്ള 20% വർദ്ധന വരുത്തിയില്ല.)	2283
2	8/462 I (19/20 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	വിജയൻ പൊറക്കുറ്റി	212.71 M2 ,	വാണിജ്യം, 60	11459 (മേഖല ഇളവ് 10%) (ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് 5%) (+എൽ.സി 5%)	14004 (റോഡിന്റെ തരമനുസരിച്ചുള്ള 20% വർദ്ധന വരുത്തിയില്ല.)	2545
			ആകെ.				4828

നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് പുന:പരിശോധിച്ച് കൂടുതൽ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. (എൻക്വയറി നമ്പർ 7 തീയതി 2/9/21)

1-14 മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം- ചെലവു രേഖകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണത്തിനായി ഒരു വാർഡിന് 15000/- രൂപ (10000/- രൂപ ശുചിത്വമിഷൻഫണ്ടിൽ നിന്നും 5000/- രൂപ തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും) വീതം 18 വാർഡിന് 270000/- രൂപ വച്ചു നമ്പർ 21900108/08.05.2019 പ്രകാരം പി എച്ച് സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുക പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ചതായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഫയലിൽ ഉണ്ട്. എന്നാൽ പരിശോധനയ്ക്കായി വാർഡ് നമ്പർ 9,13,16,18 എന്നീ വാർഡുകളുടെ പാസ്റ്റ് ബുക്ക് , ക്യാഷ്ബുക്ക്, വച്ചുകൾ എന്നിവ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ തുക പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
9	15000	15000	-	തുക 2020-21 ലാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.
13	15000	5000	10000	
16	15000	4800	10200	
18	15000	വ്യക്തതയില്ല		

തുക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (17/2019-20/13.09.21)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവു വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്ത 14 വാർഡുകൾക്കായി അനുവദിച്ച 210000/-രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-15 മുൻകൂർ തുക നൽകിയെങ്കിലും പ്രിന്റർ ലഭ്യമായില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ : വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ, ചേലേമ്പ്ര

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര് : 264/20 വി.ഇ.ഒ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ

ഫണ്ടിനം : തനത് ഫണ്ട്

അടങ്കൽ തുക : 60000 രൂപ

ചെലവ് തുക : 54855 രൂപ

ചെക്ക് നമ്പർ / തീയതി : JN - 2082193/17.01.2020

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വി.ഇ.ഒ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി 54855 രൂപ കേരള സംസ്ഥാന ഐ.ടി മിഷനിൽ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കെൽടോണിന്റെ 20.12.2019 ലെ TVM/ITGB/PI/RC/12704/19-20 പ്രഹേർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 40129 രൂപയുടെ ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറിനും, 21.12.2019 ലെ TVM/ITGB/PI/RC/12728/19-20 പ്രഹേർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 14726 രൂപയുടെ A4 Multi Function പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിനാണ് പർച്ചേസ് ഓർഡർ നൽകിയത്.

പർച്ചേസ് ഓർഡർ പ്രകാരമുള്ള കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമായി എങ്കിലും, പ്രിന്റർ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വി.ഇ.ഒ 13.09.2021 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്രിന്റർ പർച്ചേസ് ഓർഡർ നൽകിയതിന് ശേഷം കൊറോണ വ്യാപനം ഉണ്ടാവുകയും, ലോക്ക് ഡൗൺ പ്രഖ്യാപിക്കുകയും ചെയ്തതിനാൽ കെൽടോണിൽ നിന്ന് പ്രിന്റർ ലഭ്യമായില്ല എന്നും പ്രിന്റർ ലഭ്യമാവാൻ കുറച്ച് കൂടി പണം കെൽടോണിൽ അടവാക്കണമെന്നും അറിയിച്ചു. പണം അടവാക്കി പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചു. പ്രിന്റർ ലഭ്യമായതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച തുക 14726 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-16 മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും Homco യിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് : 100/20 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ : 100000/- - MG(NR)

ബിൽ : 03/19-20/29.01.20 (100000/-)

2019-20 വർഷത്തിൽ ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി തുക മുൻകൂറായി ഹോംകോയിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ ഇൻവോയ്സ്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (04 /2019-20/31.08.21) നാളിതു വരെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ലെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സത്യാവസ്ഥകൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 വിനോദയാത്രാ ചെലവ്- സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽപ്രതിപാദിക്കാത്തത്.

ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് :171/20 വയോജനങ്ങൾക്ക് പകൽ വീട്(ഒന്നിക്കാനുള്ള സ്ഥലവും വിനോദയാത്രയും)

ഫണ്ടിനം : വികസനഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം

അടങ്കൽ : 93000/-

ചെലവ് : 50000/- (ബിൽ നമ്പർ 06/2019-20/12.03.2020)

900/- (ബിൽ നമ്പർ 08/2019-20/31.03.2020)

2019-20 വർഷത്തിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹിച്ച മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ പ്രായമായവരെ വിനോദയാത്രക്ക് കൊണ്ടുപോകുന്നതിന് മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മലബാർ ടൂറിസം ആന്റ് ട്രാവലിംഗ് പ്രൊമോഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനം വഴിയാണ് യാത്രാ സംഘടിപ്പിച്ചത് . 28.01.2020 ൽ നടത്തിയ യാത്രയിൽ അംഗൻവാടി ടീച്ചേഴ്സ് വഴിയാണ് ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്. പ്രായമായവരും യാത്ര ചെയ്യാൻ ബുദ്ധിമുട്ടില്ലാത്തവരെയുമാണ് യാത്രയിൽ പങ്കെടുപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ) നം.22/2018/ തസ്വഭവ , തീയതി 14.02.2018 അനുബന്ധവിഷയങ്ങളിലെ ക്രമ നമ്പർ 8.4 പ്രകാരം ഇത്തരത്തിൽ ഒരു യാത്ര സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിന് പദ്ധതിപ്പണം ചെലവഴിക്കുന്നതിന് അനുമതിയില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഉണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (08 /2019-20/06.09.21) ചെലവിന് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. ആയതു വരെ ചെലവു തുക 50900/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-18 സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ ആയുർവേദ തെരാപ്പിസ്റ്റ് നിയമനം

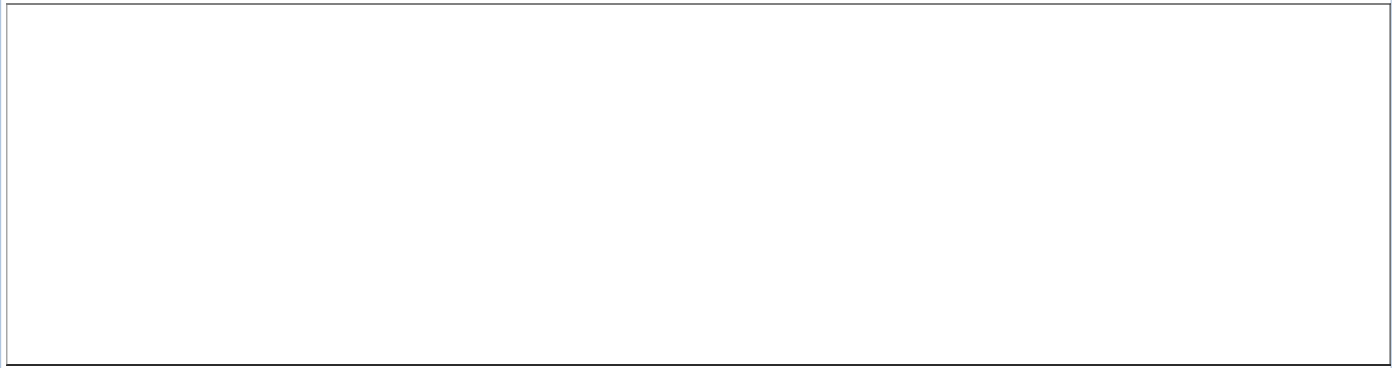
പ്രോജക്ട് : 323/20 ആയുർവേദ ആശുപത്രിയിലെ തെരാപ്പിസ്റ്റിന് വേതനം

ചെലവ് : 19980/- (തനത് ഫണ്ട്)

വരച്ചർ നം.21901171/05-03-2020

2019-20 വർഷത്തിൽ ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹിച്ച മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആയുർവേദ ആശുപത്രിയിൽ തെരാപ്പിസിറ്റിനെ നിയമിച്ച് വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രതിദിനം 740 രൂപ വെച്ച് മാസത്തിൽ 19980/-രൂപയിൽ അധികരിക്കാതെയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 25.01.20 ൽ നടത്തിയ ഇന്റർവ്യൂ വഴിയാണ് തെരാപ്പിസ്റ്റിനെ തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്. നിയമന സമയത്ത് ചമച്ച കുരാർ പ്രകാരം 2020 ഫെബ്രുവരി , മാർച്ച് മാസങ്ങളിലേക്ക് മാത്രമായാണ് നിയമനം എന്ന

വ്യവസ്ഥയിലാണ് തൊഴിലില്ലാത്ത നിയമിച്ചത്. 2019-20 വർഷത്തിൽ ഫെബ്രുവരി മാസത്തെ വേതനമിനത്തിലുള്ള തുക മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. മാർച്ച് മാസത്തെ വേതനം മേൽ പ്രോജക്ട് സ്റ്റിൽ ഓവറായി 20-21 ൽ നടപ്പിലാക്കിയാണ് നൽകിയത്. എന്നാൽ 2020-21 ലും പ്രോജക്ട് (09/2021ആയുർവേദ ആശുപത്രിയിലെ തൊഴിലില്ലാത്ത വേതനം) വെച്ച് ടിയാനെ തുടരാനനുവദിക്കുകയും വേതനം നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലും തൊഴിലില്ലാത്ത തസ്തിക തുടരുന്നവരാണ്.



സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ) നം.22/2018/ തസ്വഭവ , തീയതി 14.02.2018 അനുബന്ധവിഷയങ്ങളിലെ ക്രമ നമ്പർ 8.10 പ്രകാരം പ്രോജക്റ്റിൽ തുക വകയിരുത്തി ശമ്പളമോ /ഹോണറേറിയമോ നൽകാൻ പാടില്ല. അനുവദനീയമായ ഇളവുകളെക്കുറിച്ചും ഇതിൽപ്രതിപാദിക്കുന്നുണ്ട്. ആയുർവേദ തൊഴിലില്ലാത്ത വേതനം നൽകാൻ പ്രോജക്ട് വഴി തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടില്ല. ഇതിന് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഉണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (02 /2019-20/31.08.21) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പഞ്ചകർമ്മ ചികിത്സ ആവശ്യമുള്ള ഒരുപാട്പുരുഷരോഗികൾ ഉണ്ടായതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ തൊഴിലില്ലാത്ത നിയമിച്ചതെന്നും ആയതിന്റെ നിയമനത്തിന് സർക്കാർ അനുമതിക്കുള്ള നടപടികൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകി. സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാവുന്നതു വരെ 19-20വർഷത്തെ ചെലവു തുക 19980/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-19 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല -ചെലവു.തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

2019-20 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ സബ്സിഡിമാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിച്ച മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ചെക്ക് നമ്പർ/ തുക	റിമാർക്സ്
1	09/20 സമഗ്ര കായിക വികസനം	ചെക്ക് നമ്പർ 37947/25.02.2020 (വൗച്ചർ നമ്പർ 21901075 /25.02.20) 49855/- തനത് ഫണ്ട്	പഞ്ചായത്തിലെ 7 വിദ്യാലയങ്ങളിൽ നിന്നും 49 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സർഗ്ഗാത്മകശേഷി വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് നാടകങ്ങളെ നടത്തി
2	12/20 അധ്യാപകസംഗമവും പി ടി എ ശാക്തീകരണവും	ചെക്ക് നമ്പർ 37581/7.09.19) (വൗച്ചർ നമ്പർ 21900581 /07.09.19) 19075/- തനത് ഫണ്ട്	പഞ്ചായത്തിലെ മൊത്തം വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരം വർദ്ധിപ്പിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തിനായി അംഗൻവാടി തലം മുതലുള്ള അധ്യാപകരുടെയും പിടിഎ ഭാരവാഹികൾരക്ഷകർത്താക്കൾ എന്നിവരുടെയും സംഗമം നടത്തി

സ.ഉ(കൈ) നം.11/2018/തസ്വഭവ തീയതി 29.012018, വാർഷിക പദ്ധതികൾതയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.6 പ്രകാരം പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുക, വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സർഗ്ഗാത്മക ശേഷികൾ വികസിപ്പിക്കുക പരിശീലനം സംഘടിപ്പിക്കുക തുടങ്ങിയ ഗവേഷണാത്മക പ്രോജക്ടുകൾ എസ്.എസ്. എ, ആർ എം എസ് എ, വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ് എന്നിവയുടെ പദ്ധതികളുടെ ആവർത്തനം അല്ലെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തിയതിനു ശേഷമേ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. 2019-20 വർഷത്തിൽ എസ് എസ് എ വിഹിതമിനത്തിൽ 28 ഇനങ്ങൾക്കായി 1150000/-രൂപ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 02/20) പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. ഈ 28 ഇനങ്ങളിൽ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും സർഗ്ഗശേഷികൾവർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുമായുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് എസ് എസ് എ യിൽ നിന്നും അറിയേണ്ടതാണ്. ക്രമനമ്പർ 2 പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം ചെയ്തപ്പോൾ എസ്.എസ്. എ യിലേക്ക് കത്ത്

നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ മറുപടി ലഭ്യമായില്ല എന്നാണ് ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമാവുന്നത്. മറുപടി ലഭ്യമാവാതെ മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം ചെയ്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ എസ്, എസ് എ , ആർ എം എസ് എ, വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ് എന്നിവയുടെ പദ്ധതികളുടെ ആവർത്തനം അല്ലെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടാണെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (03 /2019-20/31.08.21) എസ് എസ് എ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതു വരെ ചെലവു തുക 68930/- രൂപ(19075+ 49855) തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-20 ന്യൂടിമിക്സ് വിതരണം - ജി എസ് ടി - ടിഡിഎസ് ഇടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് :108/20 അംഗൻവാടി പൂരകപോഷകാഹാര പരിപാടി

2019-20 വർഷത്തിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹിച്ച മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ/വാച്ചർ നമ്പർ/തിയ്യതി
1	2222000/-വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	20,55,000/-	ബിൽ നമ്പർ 01/19-20/22.06.2019 (20,00,000/-) ബിൽ നമ്പർ 03/19-20/21.11.2019 (55,000/-)
2	490000/- തനത് ഫണ്ട്+	4,90,000/-	ചെക്ക് നമ്പർ 4765474/19.11.2019 (വാച്ചർനമ്പർ 21900810/22.11.2019) (490000/-)
3	2000000 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം)	19,29,442/-	വാച്ചർനമ്പർ 21900542/04.09.2019 (986427/-) വാച്ചർനമ്പർ 21900873/20.12.2019 (339920/-) വാച്ചർനമ്പർ 21901244/19.03.2020 (490000/-) വാച്ചർനമ്പർ 21901273/31.03.2020 (33272/-) വാച്ചർനമ്പർ 21901274/31.03.2020 (37105/-) വാച്ചർനമ്പർ 21901276/31.03.2020 (42718/-)

മേൽ പ്രൊജക്ട് വഴി 1450953/- രൂപ ന്യൂടിമിക്സിനായാണതാഴെ പറയും പ്രകാരം വിവിധ ന്യൂടിമിക്സ് യൂണിറ്റുകൾക്ക് ന്യൂടിമിക്സിന് പർച്ചേസ് ചെയ്തതിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ന്യൂടിമിക്സ് യൂണിറ്റ്	ഇൻവോയ്സ്/തിയ്യതി	തുക	ടാക്സ് ഒഴികെയുള്ള തുക	ഇടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ്
1	വിജയ് ഓജസ്സി	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 48/29.01.2019	140229	133597	
2		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 44/31.02.2018	136206	129720	
3		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 25/30.08.2019	124435	118510	
	ആകെ		400870	381827	7636.54
4	പ്രശാന്തി ന്യൂടിമിക്സ്	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 49/18.02.2019	141016	134302	
5		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 55/11.03.2019	126434	120414	
6		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 61/05.04.2019	126959	120907	
	ആകെ		394409	375623	7512.46
7	രാഗശ്രീ ന്യൂടിമിക്സ്	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 127/16.05.2019	108779	103635	
8		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 81/13.11.2019	118661	113011	
9		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 67/28.09.2019	125175	119215	
10		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	90310	86010	

		72/10.10.2019			
11		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 145/09.07.2019	130240	124080	
12		ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 133/14.06.2019	82509	78607	
	ആകെ		655674	624558	12491.16

നികുതി ഒഴികെയുള്ള പർച്ചേസ് തുക 250000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുമ്പോൾ ജി എസ് ടി - ടിഡിഎസ് പിടിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ ബില്ലുകൾക്ക് പേയ്മെന്റ് നടത്തിയപ്പോൾ ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയില്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (13/2019-20/10.09.21) തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് ഈടാക്കി തുക നൽകുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് വാക്കാൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 2019-20 വർഷത്തിൽ തുക നൽകിയ ന്യൂനതയ്ക്ക് യൂണിറ്റുകൾ ജി എസ് ടി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ജി എസ് ടി- ടി ഡി എസ് ഈടാക്കി തുക നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21 അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല .ചെലവു തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

2019-20 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മുൻകൂറായി തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം/ചെലവിന്റെ അനുബന്ധ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (05 /2019-20/31.08.21) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രങ്ങൾ/ അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 3116046/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-21-1 എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
02/20 എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ	ബിൽ നമ്പർ 07/19-20/ 22.08.2019 Plan- General	1155000	ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, SSK	വിനിയോഗ വിവരം

1-21-2 ചേലേന്ദ്രപ്പാടം- അടിവാരം റോഡിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ

പ്രോജക്ട്	ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
102/20 ചേലേന്ദ്രപ്പാടം- അടിവാരം റോഡിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ	ചെക്ക് നമ്പർ 237944/25.02.2020 (വൗച്ചർ നമ്പർ 21901076/25.02.20) തനത് ഫണ്ട്	33943	കെ എസ് ഇ ബി / വിനിയോഗ രാമനാട്ടുകര ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	പൂർത്തീകരണ വിവരം , പ്രവർത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്

1-21-3 സ്മിറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
1	184/20 ഹെൽത്ത് സെന്റർ പാറയിൽ	ചെക്ക് നമ്പർ 760658/11.07.2019	29484	കെ എസ് ഇ ബി / വിനിയോഗ രാമനാട്ടുകര	പൂർത്തീകരണ വിവരം

	റോഡ് മെയിൻ	സ്കീം (വൗച്ചർ നമ്പർ 21900347/11.07.2019)		ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
2	14/20 പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്കീം മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ (438034/-)	തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 7396/27.07.2019 (വാർഡ് I)	49560	കെ എസ് സി ബി രാമനാട്ടുകര ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമായില്ല
		തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 7397/27.07.2019 (വാർഡ് Ix)	50000	കെ എസ് സി ബി രാമനാട്ടുകര ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
		തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 7398/27.07.2019 (വാർഡ് Xv)	48646	കെ എസ് സി ബി കടലുണ്ടി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
		തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 7399/27.07.2019 (വാർഡ് Xvii)	49649	കെ എസ് സി ബി കടലുണ്ടി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
		തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 7400/27.07.2019 (വാർഡ് Xviii)	48946	കെ എസ് സി ബി കടലുണ്ടി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
		തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 2082194/ 17.01.2020	98056	കെ എസ് സി ബി കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
				48195/- (വാർഡ് Xii)	
				കെ എസ് സി ബി കടലുണ്ടി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
				49861/- (വാർഡ് Xvi)	
		തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 2238557/29.03.20 (190642) (വൗച്ചർ നമ്പർ 21901269/29.03.210 (വാർഡ് Xiii)	49147	കെ എസ് സി ബി കടലുണ്ടി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	

		തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പർ 2238557/29.03.20 (വൗച്ചർ നമ്പർ 21901269/29.03.20 (വാർഡ് Xiv)	44030	കെ എസ് സി ബി കടലുണ്ടി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
3	245/20 ചാലിപ്പറമ്പ് ട്രാൻസ്ഫോർമർ - വെസ്റ്റ് ചാലിപ്പറമ്പ് ചങ്ങവളവ് കുറ്റിരിപ്പടി സ്കീറ്റ് മെയിൻ	വൗച്ചർ നമ്പർ 21901268/ 31.03.20	74458	കെ എസ് സി ബി രാമനാട്ടുകര ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
4	298/20 വാർഡ് 13 ൽ സ്കീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	വൗച്ചർ നമ്പർ 21901270/ 31.03.20	23007	കെ എസ് സി ബി കടലുണ്ടി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	
		ആകെ	564983		

1-21-4 ചേലേമ്പ്രകുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം NHM ന് തുകകൈമാറൽ

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
247/20 ചേലേമ്പ്രകുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം NHM ന് തുകകൈമാറൽ	ചെക്ക് നമ്പർ 797256/ 30.03.20 (വൗച്ചർ നമ്പർ 21900941/ 22.01.20) തനത് ഫണ്ട്	1362120	National Health Mission	വിനിയോഗ/ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമായില്ല

1-22 മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും Homcoയിൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല

2019-20വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഹോമിയോയിൽനിന്നും ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി മുൻകൂറായി തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരുന്ന്കൾ നാളിതുവരെയായി ലഭ്യമായില്ല. ആയതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (05 /2019-20/31.08.21) ഹോമിയോ ഡോക്ടറിൽ നിന്നും വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. മരുന്ന്കൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം
182/20 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	ബിൽ നമ്പർ 14/19-20/ 10.10.19	100000	The Kerala State Homeopathic Co-Operative Pharmacy Ltd.(Homco)

MG (NR)

1-23 2019-20 ലെ മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ മാനുവൽ ടെണ്ടറിംഗ് - മത്സരം ഇല്ല - ടെണ്ടർ കുറവ് ഇനത്തിൽ വരുമാന ചോർച്ച സംഭവിച്ചു.

ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2019-20 ൽ മാനുവൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളിൽ നിന്നും നാമാത്രമായ തുക മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ കുറവ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത് എന്ന് കണ്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	സാങ്കേതികാനുമതി തുക	ലഭ്യമായ ടെണ്ടർ കുറവ്	ടെണ്ടർ കുറവിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുക
53/20	150000	0.40%	600
73/20	250000	0.01%	25
83/20	300000	0.01%	30
90/20	400000	1.00%	4000
146/20	200000	0.01%	20
279/20	490000	0.01%	49
307/20	250000	0.10%	250
ആകെ			4773

എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2019-20 ൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി കരാറുകാരമായി 112 കരാറുകൾ ഒപ്പുവെച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം കരാർ ചമച്ച പ്രോജക്ടുകളിൽ നല്ലൊരു ഭാഗവും ഏറ്റവും കൂടിയ നിരക്കിൽ ടെണ്ടർ കുറവ് ലഭിക്കാറുള്ള കോൺക്രീറ്റ് ഉപയോഗിച്ചുള്ള റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകളാണ്. എന്നിട്ടും ടെണ്ടർ കുറവ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നേട്ടമുണ്ടാക്കാനാകാതെ പോയത് കരാറുകാർ ഒത്ത് ചേർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക താൽപര്യത്തിന് വിരുദ്ധമായി പ്രവർത്തിച്ചതുകൊണ്ടാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് അനുമാനിക്കുന്നു. തൻവർഷത്തെ എല്ലാ മാനുവൽ ടെണ്ടറുകളിലും രണ്ട് കരാറുകാർ മാത്രമാണ് പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ ഒരു കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ കൂടുതലും രണ്ടാമത്തേത് എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റുമാണ്, മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രോജക്ടുകളിൽ ഒഴികെ, ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അതേസമയം ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രോജക്ടുകളിൽ വേണ്ടത്ര മത്സരമുണ്ടാകുകയും കൂടിയ നിരക്കിൽ ടെണ്ടർ കുറവ് ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ കുറവിനത്തിലുള്ള ഈ വരുമാന ചോർച്ച സംബന്ധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയോ ഭരണ സമിതിയോ ചർച്ച ചെയ്യുകയോ, പരിഹാര നടപടികൾ നിർദ്ദേശിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഈ അപാകത ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16/2019-20/13.9.2021 മുഖേനെ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 5 ലക്ഷത്തിലും കുറഞ്ഞ അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകളും ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്യുക, ടെണ്ടർ ഫോറം വിലമ്പയുടെ വിവരം രഹസ്യമായി സൂക്ഷിക്കുക, കരാറുകാർ കൂട്ടായി തീരുമാനമെടുത്ത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ താൽപ്പര്യത്തിന് വിരുദ്ധമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നത് സാഹചര്യം പരിശോധിച്ച് ഉചിതമായ പരിഹാര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥി/വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ഒരേ വർഷം രണ്ട് തവണ അനുവദിച്ചു. അധികം നൽകിയ തുക 15000 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് - 29/20
 അടങ്കൽ - 1200000, പ്ലാൻ (എസ്.സി.പി)
 ചെലവ് - 1185000
 നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആകെ 53 വിദ്യാർത്ഥി/വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് തൻവർഷം സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ബിനിഷ.പി.എ, പള്ളിക്കുളങ്ങര അങ്ങിവിട്ടൽ എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്റർ ക്രമ നമ്പർ 22, 53 എന്നിവ പ്രകാരം 15000 രൂപ വീതം രണ്ട് തവണ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് കൈപ്പറ്റിയതായി കണ്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

പേര് മേൽവിലാസം	കോഴ്സ്/അർഹമായ സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	ബിൽ നമ്പർ/(തുക), കൈപ്പറ്റിയ സ്റ്റോളർ ഷിപ്പ്	കുറിപ്പ്
ബിനിഷ.പി.എ, പള്ളിക്കുളങ്ങര അങ്ങിവിട്ടൽ ചേലേമ്പ്ര	ഡിപ്ലോമ ഇൻ ജനറൽ നഴ്സിംഗ് ആന്റ് മിഡ് വൈഹറി (ഗവൺമെന്റ്	1//22.5.2019 (525000) 15000	പ്രിൻസിപ്പാളിൽ നിന്നുള്ള കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം. സി/1883/2019/സി.എൻ. സി തീയതി.1.7.19 പ്രകാരം ഒന്നാം വർഷ വിദ്യാർത്ഥിയാണ്.

	കോളേജ് നഴ്സിംഗ് കോഴിക്കോട്	ഓഫ്	15000 രൂപ	ബ്ലോക്കിൽ നിന്നും ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽനിന്നുമുള്ള സമാന സ്റ്റോളർഷിപ്പ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ തീയതിയിലുള്ളതാണ്. 05.7.19 2019-20 വർഷത്തിലേക്കാണ് അവ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.
		10/4.1.2020 (15000) 15000		പ്രിൻസിപ്പാളിൽ നിന്നുള്ള കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം. സി/3131/2019/സി.എൻ. സി തീയതി.05.11.19 പ്രകാരം രണ്ടാം വർഷ വിദ്യാർത്ഥയാണ്. ബ്ലോക്കിൽ നിന്നും ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽനിന്നുമുള്ള സമാന സ്റ്റോളർഷിപ്പ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ തീയതിയിലുള്ളതാണ്. 08.11.19 2019-20 വർഷത്തിലേ- ക്കാണ് അവ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

7/2019 ൽ ഒന്നാം വർഷ കോഴ്സിന് പഠിച്ചിരുന്ന വിദ്യാർത്ഥിന് 11/2019 ൽ രണ്ടാം വർഷത്തിൽ എത്തിയത് എപ്രകാരമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കാനും , ഒരേ വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് രണ്ട് തവണ ആനുകൂല്യം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് , നം.01 /19-20/25.8.2021, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് (നമ്പർ തീയതി ഇല്ല). ഒരേ വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് രണ്ട് തവണ ആനുകൂല്യം നൽകിയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വീഴ്ചയാണെന്നും, ഈ വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് 2020-21ൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ല എന്നും, മൂന്ന് വർഷത്തെ കോഴ്സിന് പഠിക്കുന്ന ഈ വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൂന്ന് വർഷവും സ്റ്റോളർഷിപ്പിന് അർഹതയുണ്ടെന്നും മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2020-21 ലെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത വർഷം ഈ വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ 2020-21 വർഷം ഈ വിദ്യാർത്ഥിനി പഠനം തുടർന്നിരുന്നു എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന സ്ഥാപന മേധാവിയിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രവും, ഈ വിദ്യാർത്ഥിനി പട്ടിക ജാതി വകുപ്പിൽ നിന്നോ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നോ 2020-21 ൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതയുടെ വെളിച്ചത്തിൽ അധികം നൽകിയ തുക 15000 രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

1-25 കൃഷിഭവൻ കെട്ടിടം മെയ്ന്റനൻസ് - പൊളിച്ച് മാറ്റിയ സാധനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം : 237/20
 അടങ്കൽ : 226000 MG(NR)
 ചെലവ് : 220603 ബിൽ നമ്പർ :35/15.3.2020
 TS No : 109946/2018-2019
 DSoR 2016, COI.37.25%
 കരാർ നം : AE/CGP/90/2018-19 തീയതി.07.03.2019
 (എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ്)
 എംബ്ക്ക് നം: 645/19-20, 632/19-20
 കരാറുകാരൻ : കെ.പി.മുസ്സഫ്
 നിർവ്വഹണം : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നിലവിലുള്ള ഷീറ്റ് റൂഫിന്റെ കേടായ ഭാഗങ്ങൾ പൊളിച്ച് മാറ്റി പ്രസ്തുത ഭാഗത്ത് പുതിയ ഷീറ്റ് റൂഫ് സ്ഥാപിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പൊളിച്ച് മാറ്റിയ ജി.ഐ പൈപ്പുകളും അയൺ ഷീറ്റുകളും കൃഷിഭവൻ പിന്നിൽ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുകയാണ്. ആയത് ലേലം ചെയ്ത് വിൽക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഇതുവരെ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പൊളിച്ച് മാറ്റിയ സാധനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കൽ - കൈപ്പറ്റ രശീതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല

2019-20 വർഷത്തിൽ ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക അടവാക്കുന്നതിനായി താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചർ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ രശീതി ലഭ്യമായില്ല . ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 251946/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

(എൻക്വയറി നമ്പർ 15/19-20/13.09.2021)

നമ്പർ പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തിയതി	തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ	
1	2018-19 വർഷത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത ലൈബ്രറി സെസ്സ് രണ്ടാം ഗഡു തുക അടവാക്കിയത്	2,51,946/-	വൗച്ചർ നമ്പർ 21900202/22.06.19	കേരള സ്റ്റേറ്റ് ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ	തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി

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/ തിയതി
2019-20	1-9-2021 മുതൽ 2-9-2021 വരെ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതിയുടെ പേരും നമ്പരും	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	200000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ വാസഭൂമി വാങ്ങൽ 310/20	200000	0
	940000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം എസ്.സി 313/20	940000	0
	200000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്.109/20	200000	0
	790624	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ 27/20	790624	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	141800	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ 27/20	141800	0
	500000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്.109/20	500000	0
	225000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം എസ്.സി വാസഭൂമി വാങ്ങൽ 311/20	225000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡെപോസിറ്റ് വർക്കിന് തുക നൽകിയതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം. (KSEB, KWA, GWD ഉൾപ്പെടെ)

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ / ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്മിറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ (പ്രൊ.നം.14/20)	V.No. 21900381 V.No 21901269	438034		പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	438034
ഭൂജല വകുപ്പ്	പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന്	Bill	42058	30576	പൂർത്തീകരിച്ചു	11482

	കഴൽക്കിണർ (പ്രൊ.18/20)	No.27/19-20 Dated 11-02-2020				
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	ചേലേമ്പ്രപാടം -അടിവാരം റോഡിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ(പ്രൊ.102/20)		33934	----	പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	33934
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	ഹെൽത്ത് സെന്റർ പാറയിൽ റോഡ് സ്കീം മെയിൻ (പ്രൊ.184/20)	വെ.നം 21900347	29484	----	പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	29484
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	ചാലിപ്പറമ്പ് ട്രാൻസ് ഫോർമർ -വെസ്റ്റ് ചാലിപ്പറമ്പ് ചക്കവളവ് കുറ്റിരിപ്പടി സ്കീം മെയിൻ (പ്രൊ.245/20)	വെ.നം 21901268	74458	---	പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	74458
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	വാർഡ് 13 സ്കീം മെയിൻ വലിക്കൽ (പ്രൊ.298/20)	വെ.നം 21901270	23007	----	പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	23007

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	Life Housing Scheme	G.O(Ms)No.124/2018 Dt 11/9/2018 (19/20 ലെ വായ്പ)	4216830	2611585	426472		6401944

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2680965
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	5000000+1346593=6346593
പലിശ	488194
ആകെ	9515752
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	9515752

15.വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

2019-20

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം.
CSCB	5000000	0020140016186
KGB Chelembra	1346593	40156141900062
KGB Chelembra	2680965	359980/31-03-2018

പലിശയിനത്തിൽ ഉള്ള 488192 രൂപ നിക്ഷേപത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച രൂപയുടെ 120714/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഇടയാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ / തീയതി
1999-20	30	60	കെ.കെ.സുന്ദരേശൻ	119200105324/02-11-19
1999-20	30	150	ലൈല ഫാത്തിമ മറിയം	119200105325/02-11-19
2001-02	2(5)	978	വാസന്തി.	119200105326/02-11-19
2001-02	3(1)	50	വാസന്തി	119200105327/02-11-19
2001-02	3(1)	75	വാസന്തി	119200105327/02-11-19
2011-12,22-13	2(1)	150	അനഷ്ടി	119200105328/02-11-19
2011-12,22-13		150	രമേഷ് ശങ്കർ	119200105329/02-11-19
2011-12,22-13		250	അബൂൾഖാദർ	119200105330/02-11-19
2011-12,22-13		150	ശങ്കർദാസ്	119200105331/02-11-19
2011-12,22-13	2(1)	270	കീവേഡ് ടെക്നോളജീസ്	119200105332/02-11-19
2016-17	2.3.1	150	പ്രമോദ് കൊളത്തറ ഫുട് വെയർ	119020105841/25-11-19
2016-17	2.3.2	150	രാഗേഷ്, കൊളത്തറ ഫുട് വെയർ	119020105842/25-11-19
2016-17	2.3.3	120	ദീപ	119020105843/25-11-19
2016-17	2.3.5	150	പ്രമോദ് കൊളത്തറ ഫുട് വെയർ	119020105844/25-11-19
2016-17	2.3.6	150	രാഗേഷ്, കൊളത്തറ ഫുട് വെയർ	119020105845/25-11-19
19/16.11.19		2498	ജിജിഷ്.പി	119020105845/27-11-19
1998-99	45	9838	മനുഭായ്, സെക്രട്ടറി	119390900062/04-03-2020
1999-20	32			
1998-99	46,50	105375	മനുഭായ്, സെക്രട്ടറി	119390900061/04-03-2020

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	46,50	2003-04	പൊതു പരാമർശം	1.ഓഫീസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം 2.പാലത്തിങ്ങൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	25.07.19ലെ നിയമാസഭാ സമിതിക്ക് മുൻപാകെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്
2011-12, 2012-13	3(1)	2014-15	പൊതു പരാമർശം	നിഷ്ഠിത ആസ്തികൾ അവലോകനം	നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2(2)	2016-17	പൊതു പരാമർശം	തൊഴിൽ നികുതി 2014-15	നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇടയാക്കിയ/ഇടയാക്കാൻവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരം

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗ സ്ഥലം, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, രസീത്	ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക
				നമ്പറും തീയതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക		
1	1998-99	45	മനോയ്, സെക്രട്ടറി	15372/Spl. Cell/SC5/05/2005/17.11.08	3,925	119390900062/4-3-2020					3925	0
2	1999-2000	32	മനോയ്, സെക്രട്ടറി	15371/Spl. Cell/ SC5/05/ 28.10.08/03.11.08	5,913	119390900062/4-3-2020					5913	0
3	2002-03	3(9)	പി.മാലതി	LF 8465/ Spl.Cell/ SC5/08-629/ 11.02.09	9,000 +12% പലിശ							9000+ 12% പലിശ

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	12,24,77,445.85
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	98,029,568
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	37,47,528

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ള വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	210000	ശ്രീ.സന്തോഷ് സി, സെക്രട്ടറി
1-15	14726	ശ്രീമതി സുലേഖ. പി.ടി., വി.ഇ.ഒ.
1-17	50900	ശ്രീമതി.അബിനിത.സി,ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
1-18	19980	ഡോ.സവിദ്യ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം

1-19	19075	ശ്രീ.സനോഷ് സി, സെക്രട്ടറി
1-19	49855	ശ്രീ.സുനിൽ.ബി , സെക്രട്ടറി
1-21-1	1155000	ശ്രീ.സനോഷ് സി, സെക്രട്ടറി
1-21-2	33943	ശ്രീ.സുനിൽ.ബി , സെക്രട്ടറി
1-21-3	288698	ശ്രീ.സുനിൽ.ബി , സെക്രട്ടറി
	276285	ശ്രീ.സനോഷ് സി, സെക്രട്ടറി
1-21-4	1362120	ശ്രീ.സുനിൽ.ബി , സെക്രട്ടറി
1-24	15000	ശ്രീ.മോഹനൻ.സി.വി , അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-26	251946	ശ്രീ.സനോഷ് സി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	37,47,528	

ഡി) കേന്ദ്ര - സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-98	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	2
1998-99	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	4
1999-00	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	1
2000-01	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	1
2001-02	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	1
2002-03	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	1
2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	3
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	8
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	1
2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/669/2020 തീയതി 8-9-2020	2
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/3375/2014 തീയതി 15-6-2020	7
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 6/2762/2020 തീയതി 15-6-2020	4
2015-16	കെ.എസ്.എ എം.പി.എം 6/3334/2016 തി. 09.06.2020	7
2016-17	കെ.എസ്.എ എം.പി.എം 6/1774/2017 തീയതി 16.07.2020	14
2017-18	കെ.എസ്.എ എം.പി.എം 6/2126/18 തീയതി 16.9.19	11
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/2826/2019 തീയതി:15-07-2020	37

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
മലപ്പുറം

എം.എ. 9/2021

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 ടോളർ & 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 സോഫ്റ്റ് വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ചേലേമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ചേലേമ്പ്ര 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
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

