



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കല്യാശ്ശേരി 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: KSA/KNR/C12/618/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയതി: 02/07/2021
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കല്ലാശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കല്ലാശ്ശേരി 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 കല്ലാശ്ശേരി 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. (ഖണ്ഡിക നം. 1-12, 1-19 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). 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, കണ്ണൂർ.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കല്ല്യാശ്ശേരി 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 കല്ല്യാശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 18-08-2019 മുതൽ 31-03-2021 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 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. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സി ആർ ബീനാകുമാരി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	17-06-2021	25-06-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
17-06-2021	25-06-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- 1) ശ്രീമതി രമണി കിഴക്കിൽ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 2) ശ്രീ. വിജേഷ് പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 3) ശ്രീമതി റീന പിട്ടൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 4) ശ്രീമതി നിഖില എ.എം, ഓഡിറ്റർ
- 5) ശ്രീമതി രമ്യ ടി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി	തീയതി

		(മുതൽ)	(വരെ)
ശ്രീമതി. ഇ പി ഓമന	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ലത	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ രശ്മി മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. രാമചന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ലേഖ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രമതി ജീജ.	വിഇഒ (ഇരിണാവ്)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ഗണേശൻ എം വി	വി.ഇ.ഒ (കല്ലയാശ്ശേരി)	01-04-2019	12-02-2020
ശ്രീമതി സുനന്ദ എം വി	വി.ഇ.ഒ (കല്ലയാശ്ശേരി)	13-02-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി അമ്പിളി പി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	10-12-2019
ശ്രീമതി ശൈലജ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11-12-2019	31-03-2020
ശ്രീ. കൃഷ്ണദാസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ മൈക്കിൾ കെ ജെ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ശ്രീജയ പി പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ജോസ് ജയകുമാർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ബിന്ദു പ്രശാന്ത്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 28-06-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 29-06-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 30-06-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 30-06-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം Written By: Vijosh K (Asst. Audit Officer, On 23-06-2021) Last Updated By: Vijosh K (Asst. Audit Officer, On 23-06-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 29-06-2021)	1-9
10	കെട്ടിടങ്ങളുടെ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ-നികുതി വരുമാനം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നില്ല Written By: Remya T (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-10
11	ഇ ടെണ്ടർ ഫോറം വില തിരികെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Vijosh K (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 29-06-2021)	1-11
12	സമ്മർ വെക്കേഷൻ ക്യാമ്പ് - ചെലവുതുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല-7,926/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Vijosh K (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 29-06-2021)	1-12
13	വീടിന്റെ മേൽക്കൂര മാറ്റൽ-അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടും പണി ആരംഭിച്ചില്ല. Written By: Nikhila A.M. (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-13
14	കന്നുകൂട്ടി പരിപാലനം-പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Nikhila A.M. (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 30-06-2021)	1-14
15	എസ്. എസ് കെ വിഹിതം നൽകൽ -പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-15
16	നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് Written By: Vijosh K (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 29-06-2021)	1-16
17	ഐ കെ എമ്മിന് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	1-17

	<p>ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 29-06-2021)</p>	
18	<p>പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി-മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല Written By: Nikhila A.M. (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 29-06-2021)</p>	1-18
19	<p>ഗ്യാസ് ക്രിമിറ്റോറിയം നിർമ്മാണം - നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 30-06-2021)</p>	1-19
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	<p>വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ Written By: Remya T (Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	4-1
2	<p>സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Remya T (Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	4-2
3	<p>നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 26-06-2021)</p>	4-3
4	<p>മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021)</p>	4-4
5	<p>വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	4-5
6	<p>സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	4-6
7	<p>ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 28-06-2021)</p>	4-7
8	<p>സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: C R Beenakumary (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	4-8
9	<p>ചാർജ്ജ് സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021)</p>	4-9
10	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 29-06-2021)</p>	4-10
11	<p>തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 30-06-2021)</p>	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് 25-02-2019 തീയതിയിലെ 56/19 തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.(ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല)

	ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുനിസിപ്പ്	3270984
വരവ്	231589092
ആകെ	234860076
ചെലവ്	231095217
നീക്കിയിരിപ്പ്	3764859

സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മറ്റികൾ 21.02.19 ന് ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് ഫയൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് /ചെലവും യഥാർത്ഥ വരവ്/ചെലവും തമ്മിൽ ഭീമമായ അന്തരം ഉണ്ട്.ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടിയിരിക്കുന്നു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2020	15.06.2020	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

- 1.ഡെപ്യൂസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.
- 2.അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.
- 3.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
- 4.ലോൺ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി.വായ്പ ഇനത്തിൽ 15,31,040 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ബി-5 ഷെഡ്യൂൾ ബി-16 ഷെഡ്യൂളുമായി പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി-16 ഷെഡ്യൂൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
5. വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ) ,എസ് സി പി ,മെയിൻറനൻസ് ഗ്രാൻറ് (റോഡ്),നോൺ റോഡ് ,ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാൻറ് എന്നീ ഫണ്ടിനങ്ങളിൽ നിന്നും ക്യൂ ബില്ലായ 7133946 രൂപ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ലയബിലിറ്റി ഹെഡ്ഡിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	31738293.11
വരവ്	51984054.00
ആകെ	83722347.11
ചെലവ്	55994601.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	27727746.11
വരവ് നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവ് നഷ്ടം	ഇല്ല
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	7926

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ക്യൂ ബിൽ	ബാലൻസ്
വികസന ഫണ്ട്-(ജനറൽ)	0	11401176	11401176	9034465	645051	1721660
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	3850294	3850294	1807089	1270286	772919

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	8953207	8953207	7526590	1426617	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- റോഡ്	0	5810000	5810000	2362694	2004189	1443117
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്	0	3911000	3911000	1547879	1787803	575318
എം.ജി.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്. തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	10366517	10366517	10366517	0	0
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	3766	254197	257963	160921		97042
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ഐ സി ഡി എസ് സെൻട്രൽ ഷെയർ	389775	817907	1207682	1158063	0	49619
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ശുചിത്വ മിഷൻ	12025	12755	24780	0	0	24780
കേരളോൽസവം	0	20000	20000	20000	0	
ജോയിന്റ് ജില്ലാ വെഞ്ചർ പഞ്ചായത്ത്	2559957	467500	3027457	467500	0	2559957
അക്കൗണ്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1012018	1930000	2930018	330000	0	2612018

തൻവർഷ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗപത്രികൾ ഐ.കെ.എം.തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ പരിശോധന നടത്തി ബോധ്യപ്പെട്ടതിന് വിധേയമായി അനുബന്ധം 2 സാക്ഷ്യപത്രം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നു.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ആകെ അടങ്കൽ	ആകെ ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തിയാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
208	104	73012079	37909431	33	71	50%

2019-20 വർഷം 71 പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാതെ ഉപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. അംഗീകാരം ലഭിച്ച 208 പ്രോജക്ടുകളിൽ 137 പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 104 പ്രോജക്ടുകൾ പൂർണ്ണമായും 33 പ്രോജക്ടുകൾ ഭാഗികമായും നടപ്പിലാക്കി. ആകെ അടങ്കൽ തുകയിൽ ഉൾപ്പെട്ട എല്ലാവിനം ഫണ്ടുകളും ഉപയോഗിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നിർവ്വഹിക്കുകയും പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റേയും ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചതിന്റേയും വിവരം ചുവടെ പട്ടികയിൽ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കിയത്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	33	27	5478231	4324693	78.94
2	അസി എഞ്ചിനീയർ	105	49	38889980	14599762	38
3	ക്രഷി ഓഫീസർ	8	8	3052500	2890485	94.7
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	9	8	1975333	1333499	67.5
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	3	3	398000	396850	99.7
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	1	1	1200000	1200000	100

7	വെറ്ററിനറി സർജൻ	7	7	1980670	1980590	99.9
8	വി.ഇ.ഒ(ഇരിണാവ് സർക്കിൾ)	14	13	3018558	2288625	75.8
9	വി.ഇ.ഒ(കല്ലാശേരി സർക്കിൾ)	7	4	6369126	1709200	26.8
10	ഐ സി ഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	6	5	5982063	3793426	63.41
11	അസി.സെക്രട്ടറി	8	6	2739870	1625924	59.34
12	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	6	5	1627748	1466377	90
13	ഡയറി ഫാം ഇൻസൂക്ടർ	1	1	300000	300000	100
		208	137	73012079	37909431	52

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് കേവലം 38 ശതമാനം മാത്രമാണ്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച് മാസങ്ങളിലായി ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ച 26 ബില്ലുകൾ കൃത്യ ബില്ലുകളാകുകയും അതുവഴി 63,09,141/- രൂപ ലാപ് ആകുകയും ചെയ്തു. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതും ബില്ലുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതും സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ അവസാന പാദത്തിലേക്ക് മാറ്റിവെക്കുന്നതാണ് ഇതിന്റെ പ്രധാന കാരണം. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്	
ഭരണചെലവുകൾ	3766	254197	257963	160921	97042
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	10366517	10366517	10366517	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	12120	13
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2874000	495
വിധവാപെൻഷൻ	5893800	1041
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	14450400	2580
വികലാംഗപെൻഷൻ	1489600	277
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1004400	178
വിവാഹ ധനസഹായം	210000	7

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 21.06.21 തീയതിയിൽ സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 32956/- (മുപ്പത്തി രണ്ടായിരത്തി തൊള്ളായിരത്തി അൻപത്തി ആറു രൂപ)ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഏപ്രിൽ മാസമൊഴികെയുള്ള എല്ലാ മാസങ്ങളിലും സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ് വിളിച്ചു ചേർക്കുകയും ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം അവലോകനം ചെയ്യുകയും, ഫണ്ട് ഓഫീസ് സമ്പ്രദായം ,നികുതി പിരിവ് തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച് വിലയിരുത്തലുകളും ,ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശം നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ഓർഡർ ബുക്ക് പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഫയലുകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല. ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാനസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി പൂർണ്ണമാക്കാത്തതും ലോൺ രജിസ്റ്റർ

സൂക്ഷിക്കാത്തതും പ്രധാന പോരായ്മയാണ്.ഫയലുകളുടെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതിലേക്ക് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട സെക്ഷനുകൾക്ക് കർശനമായ നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-10 കെട്ടിടങ്ങളുടെ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ-നികുതി വരുമാനം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നില്ല

2015-16,2016-17 കാലയളവിലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഏതാനും വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ വരുത്തുന്നതിനായി പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് . നിലവിൽ പെർമിറ്റ് കാലാവധി അവസാനിച്ച ഈ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയിട്ടില്ല.സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങൾക്കു കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ വരുത്തിയ തറവിസ്തീർണ്ണം കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തിയതായും കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.15 തീയതി 25.06.21) മേൽ പറഞ്ഞ കാലയളവിൽ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ അനുവദിച്ച വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് പെർമിറ്റ് ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുകയോ,അധിക നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് നികുതി പുനർ നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല, ആയതിനാലാണ് വസ്തുനികുതി പുനർനിണ്ണയം നടത്താത്തത് എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനുള്ള പെർമിറ്റുകളുടെ കാര്യത്തിൽ പ്രത്യേകിച്ചും പൂർത്തീകരണ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കേണ്ടത് കെട്ടിട ഉടമയെ സംബന്ധിച്ച് അത്യാവശ്യമായ കാര്യമല്ലാത്തതിനാൽ കമ്പ്യൂട്ടർ പ്ലാൻ സമർപ്പിക്കണമെന്നില്ല. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തെ സംബന്ധിച്ചിടത്തോളം പഴയനിരക്കിൽ കണക്കാക്കിയ നികുതിക്കു പകരം കെട്ടിടത്തിനു മുഴുവൻ പുതിയ നിരക്കിൽ നികുതി കണക്കാക്കി ഈടാക്കാനുള്ള ബാധ്യതയുണ്ടാകുന്നു.ആയതിനാൽ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നിയമാനുസൃത വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി ഈ ഇനത്തിലുള്ള വരുമാന ചോർച്ച ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഇ ടെണ്ടർ ഫോറം വില തിരികെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇ - ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. 2019-20 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ 54,841/- രൂപ ഈയിനത്തിൽ വരവുണ്ട്.മുൻവർഷങ്ങളിൽ തിരികെ ലഭിക്കുവാനുള്ള തുകയടക്കം തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 സമ്മർ വെക്കേഷൻ ക്യാമ്പ് - ചെലവുതുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല-7,926/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

കിലയുടെ 02.05.2019 -ലെ കില/2019/101/2719/HQ നമ്പർ കത്തിലെ നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളിലെ തെരഞ്ഞെടുത്ത 87 കുട്ടികൾക്ക് സമ്മർ വെക്കേഷൻ ക്യാമ്പ് (പെൻസിൽ) സംഘടിപ്പിച്ചതിന് 7,926/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (വെ. നം.21900239/24.06.2019). ചെലവുതുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഈ തുക തിരികെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകുന്നതാണെന്ന് മേൽ നമ്പർ കത്തു പ്രകാരം കില അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 7,926/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 വീടിന്റെ മേൽക്കൂര മാറ്റൽ-അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടും പണി ആരംഭിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 66/20, വീടിന്റെ മേൽക്കൂര മാറ്റി പുതിയത് നിർമ്മിക്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വി ഇ ഒ
അടങ്കൽ : 1350000
ചെലവ് : 988559(തനത് ഫണ്ട്)

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കല്ലുവാങ്ങേണ്ട ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വില്ലേജ് എക്സിറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ വീടിന്റെ മേൽക്കൂര മാറ്റി പുതിയത് നിർമ്മിക്കൽ(ജനറൽ) പദ്ധതി പ്രകാരം ശ്രീദേവി,കഞ്ഞിവീട് എന്നവർക്ക് ആദ്യ ഗഡുവായി 37500/- രൂപ (ചെക്ക് നം.SB/XY No.5859162തീയതി.14.01.2020) നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഗുണഭോക്തൃ രജിസറ്ററിൽ ടിയാൾക്ക് പണി പൂർത്തീകരിക്കാൻ താല്പര്യമില്ലെന്നും പണം തിരിച്ചടക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ചോദിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (1/19 Dated 21/06/21) മറുപടിയായി 2019- 20 വർഷത്തിൽ മേൽ ഗുണഭോക്താവ് പണി ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ 2020-21വർഷത്തിൽ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നു, എന്നാൽ 2020-21 വർഷത്തിലും പണി ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ നൽകിയ അഡ്വാൻസ് തുകയായ 37500/- രൂപ തിരിച്ചടക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഭരണസമിതി തീരുമാനം വരുന്ന മുറയ്ക്ക് മേൽ തുക തിരിച്ചടപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക തിരിച്ചടപ്പിക്കുവാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 കന്നുകൂട്ടി പരിപാലനം-പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

അടങ്കൽ	ആകെ -1000000 രൂപ വികസന ഫണ്ട് -250000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് -250000 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം-500000
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
ചെലവ്	1000000 രൂപ
ബിൽ നം.	P 1/19-20 തിയ്യതി 25.07.19,250000 രൂപ, 250000 (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ചത്), 500000 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

കല്ല്യാശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വെറ്റിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി (പ്രോജക്ട് നം.83/19-20) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 1000000/- രൂപ എസ് എൽ ബി പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് മേൽ പരാമർശിച്ച ബിൽ നമ്പർ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 എസ്. എസ് കെ വിഹിതം നൽകൽ -പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൻ്റെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	113/20 എസ്. എസ് കെ വിഹിതം നൽകൽ	
അടങ്കൽ	1288248 (വികസന ഫണ്ട് (ജ))	
ചെലവ്	10,92,896	1/05.09.2019
	1,95,352	3/17.03.2020

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 22/2018/തസ്വഭവ/14.02.2018 ലെ 7.6.3 പ്രകാരം എസ് എസ് കെ യുടെ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ മുഖ്യ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് 2019-20 വർഷം എസ് എസ് കെ യുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വിദ്യാലയങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ പ്രവർത്തനങ്ങളെ കുറിച്ച് പഞ്ചായത്ത് വികസന സമിതിയിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് അനുമതി നേടിയതിന് ശേഷം പദ്ധതിയുടെ കരട് എസ് എസ് കെ ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് സമർപ്പിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക പ്ലാനും ബജറ്റും അനുസരിച്ച് തുക എസ്സ് എസ് കെ ക്ക് കൈമാറുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടാണ്. തുക കൈമാറിയതിന് ശേഷം പ്രവൃത്തികൾ ബന്ധപ്പെട്ട വികസന സമിതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം 12,88,248/- രൂപ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് സമർപ്പിച്ച പദ്ധതിയുടെ കരട് റിപ്പോർട്ടും ആയതിന് അനുസരിച്ച് ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ പ്ലാനും ബജറ്റും ഹാജരാക്കുന്നതിനായി എൻക്വയറി (നം.2/21.06.2021) നൽകിയെങ്കിലും ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ ചെലവിനാധാരമായ പ്രവൃത്തികൾ / പ്ലാൻ അനുസരിച്ചുള്ള പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയ രേഖകളും ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ രൂപീകരണത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൻ്റെ പൂർണ്ണമായ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിലും ആയവയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിലും പഞ്ചായത്തുതലത്തിൽ കാര്യമായ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16 നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ്

മരാമത്ത് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യുന്ന നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതത്തിന്മേൽ ഒരു ശതമാനം കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ക്ഷേമനിധി വിഹിതത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതിനു പകരം കരാറുകാരുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും നേരിട്ട് കുറവ് ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നു. അപാകം ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഐ.കെ.എമ്മിന് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം - 2/20,ഐ.കെ.എമ്മിന് വിഹിതം നൽകൽ
 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി
 അടങ്കൽ -61315/-
 ഫണ്ടിനം വികസന ഫണ്ട്
 ചെലവ് ₹61315/-
 ബിൽ നമ്പർ 6/19-20 തീ.16.12.1019

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.(ആർ.ടി)1228/2016 തീ.8.3.2016 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലഭിക്കുന്ന പദ്ധതി വിഹിതത്തിന്റെ 0.25% ഐ.കെ.എമ്മിന് വിഹിതമായി നൽകേണ്ടതാണ്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ കല്ലയാശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഐ.കെ.എമ്മിന് 61315 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഐ.കെ.എമ്മിൽനിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി-മരന് ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 94/2019, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി
 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി എച്ച് സി
 അടങ്കൽ : 750000(പ്ലാൻ ഫണ്ട്-550000,
 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-200000)
 ചെലവ് : 550000(പ്ലാൻ ഫണ്ട്)

കല്ലയാശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി എച്ച് സി നടപ്പാക്കിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മേൽ പദ്ധതിയിൽ പാലിയേറ്റീവ് രോഗികൾക്ക് മരന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്ക് ബിൽ നം.6/2019 Dated 25/10/19 പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന് 76200/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.ഇതിൽ 2129 രൂപയുടെ മരന് ഇതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.ലഭ്യമായ മരന്നിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊഫോർമ നം,തീയതി	ഇൻവോയിസ് തുക
8940/29.11.19	13722
8945/29.11.19	4916
9079/05.12.19	24154
1451/27.12.19	1910
2063/20.03.20,	2122
12409/21.03.20	11606
3422/29.05.20,	2922
3996/13.06.20	6478
5829/27.07.20	2018
7554/07.10.20	4223
ആകെ	74071/-

ബാക്കി വരുന്ന 2129/- രൂപയുടെ മരന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഗ്യാസ് ക്രിമിറ്റോറിയം നിർമ്മാണം - നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നം - 218/20
 അടങ്കൽ തുക - 101628/-
 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

കിഫ്ബിയുടെ ധനസഹായത്തോടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപിക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്ന ഗ്യാസ് ക്രിമിറ്റോറിയത്തിന് 84.17 ലക്ഷം രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി 13.08.2018 - ന് കിഫ്ബിക്ക് സമർപ്പിക്കുകയും കിഫ്ബിയുടെ നിർദ്ദേശാനുസരണം മണ്ണു പരിശോധന നടത്തിയതിന് കണ്ണൂർ ഗവൺമെന്റ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോളേജിന് 1,01,628/-രൂപ (വൗ. നം 21900570/24.09.2019) നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്രിമിറ്റോറിയം നിർമ്മാണം ഇതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ കിഫ്ബിക്ക് കത്ത് നൽകുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സീകരിച്ച തുടർനടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തീയതി
2019-20	22.06.2021, 23.06.2021	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധിച്ചു.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1,00,000	67/20 പാലിൻ സബ്സിഡി	1,00,000	0
		2,00,000	128/20 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1600000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	0	**1600000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	30000	ഓവർസിയർ ഇന്റേണൽ ട്രെയിനിംഗ്-വേതനം	*30000	0

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	467500	54/20നെൽക്കൃഷിക്ക് വിത്തു വിതരണവും കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി	467500	0
	2019-20	1,00,000	67/20 പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000	0
	2019-20	2,00,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ്,128/20	2,00,000	0
	2019-20	48,750	അടുക്കള മുറ്റത്തെ കോഴി വളർത്തൽ,106/20	48750	0

* ഓവർസിയർ ഇന്റേണൽ ട്രെയിനിംഗ്-വേതനമായി അനുവദിച്ച 30,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് സുലഭ്യയിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

**ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ പ്രോജക്റ്റിൽ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയായ തുക തിരിച്ചടക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 26,12,018 രൂപയും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 25,59,957 രൂപയും നീക്കിയിരിക്കുന്നു. വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ തിരികെ ഒടുക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൌച്ചർനം/ ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം ചെലവായ തുക	ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ എസ് ഇ ബി	79/20 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ	4/09.07.19	548553	731010	0
		14/20.01.20	168415		
		18/25.02.20	14042		

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി വായ്പയിനത്തിൽ 1140000 രൂപ വരവുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന വായ്പ തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	ജി ഒ എസ് 68/2018 LSGD തീയതി 18.5.18	714570	1140000	323530	0	1531040

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	21,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	50,00,000
	50,21,000

ആകെ	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	50,21,000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ഭൂമി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	തുക
1	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്പ്മെന്റ് കോപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 211/28.12.2014	20000
2	379/കണ്ണൂർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഹോസ്പിറ്റൽ സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്	1000
3	പി സി ആർ ബാങ്ക് (രസീത് നം.0202011120229/21.08.2019)	50,00,000
	ആകെ	50,21,000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 2190 രൂപയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം -ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും	രസീത് നം, തീയതി
2007-08	Para.3	716	പ്രഭാകരൻ	119020101125/15.05.19
2012-13		50	മിനി കെ	119020100512/28.05.19
2011-12	2-2-7	100	ടി കണ്ണൻ	119020100513/28.05.19
2010-11	2-2-7	70	കനയക്കരി നന്ദു	119020100514/8.11.19
2010-11	2-2-7	50	ശാന്ത എച്ച്	119020107210/8.11.19
2011-12	2-2-7	100	കെൽട്രോൺ	119020107211/8.11.19
2017-18	3-2	1104	അനു ഏജൻസി	119020102673/17.7.19

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻ വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2006-07	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം	2009-10	2-3	ഗ്രാമസഭയിൽ ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നില്ല	നിയമ സഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

2006-07	ഭാഗം-1 പൊതു അവലോകനം വികസനഫണ്ട്	2009-10	2-5	വികസന ഫണ്ട് വിനിയോഗം	നിയമ സഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2015-16	2-2	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	നിയമ സഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ്ജ് സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഇറുടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ)സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	51984054
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	55994601.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	7926

(ബി)പഞ്ചായത്തു ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-12	7926	ശ്രീ.പ്രകാശൻ.കെ.വി,സെക്രട്ടറി

(സി)കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ,മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം തിട്ടപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.പ്രകാശൻ.കെ.വി, സെക്രട്ടറി	പി എ യു , പയ്യന്നൂർ	കാവിലെ വള്ളിൽ ഇടത്തട്ട ,പയ്യന്നൂർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്

2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	4	
2006-07	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	1	
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	1	
2009-10	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	2	
2010-11,2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	3	
2012-13	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	1	
2013-14,2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	2	
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി 12/730/2019	1	
2016-17	ഇല്ല		
2017-18	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./ സി.12/2058/18 തീയതി 29.06.2019	8	
2018-19	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./ സി.12/1546/19തീയതി .17.10.19	8	

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കല്ലയാശ്ശേരി 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, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annex-3-1രസീദ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്

Kalliassery 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)	31738293.11
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1766180.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	719671.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	166744.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	36184208.00
171000000	Interest Earned	RP-9	229380.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	3920077.00
340000000	Deposits Received	RP-34	36000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	502734.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	352234.00
Non Operating			
180000000	Other Income	RP-10	2190.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	1771.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1140000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	302103.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	367337.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6262655.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	30770.00
Grand total			83722347.11
PAYMENTS			
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3645341.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1422193.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1894063.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	3722686.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	12835075.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	2320975.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in	RP-18	1556503.00
Sector Division			
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	315263.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6261211.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	50000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-3010.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	4086.00

340000000	Deposits Received	RP-34	12000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4844396.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	709.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-4687.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	8000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	375121.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2524805.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	6996079.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1541002.00
420000000	Investments	RP-41	5000000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	672790.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	27727746.11
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		83722347.11

Annex-3-2

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്

Kalliassery 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	7407392.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	550368.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1034561.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	788744.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	75436370.00
171000000	Interest Earned	I-8	229380.00
180000000	Other Income	I-9	2190.00
	Total Income		85449005.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10466739.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1422193.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2208961.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	709.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	3768086.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	23574789.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	2320975.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1556503.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under	I-14(d)	26027463.00

	Decentralized Plan Programme)		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6261211.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	50000.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	6807.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	10332791.00
	Total Expenditure		87997227.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-2548222.00
280000000	Prior Period Item	I-18	75402.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-2623624.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Annex-3-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kalliassery Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	46043511.57
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	15440.00
312000000	Reserves	B-3	34763258.00
	Total Reserve & Surplus		80822209.57
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	8597090.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		8597090.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1531040.00
	Total Loans		1531040.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1572174.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1515166.54
	Total Current Liabilities and Provisions		3087340.54
	TOTAL LIABILITIES		94037680.11
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	81852595.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-23375778.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	285083.00
	Total Fixed Assets		58761900.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	5021000.00
	Total Investments		5021000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	0.0

450000000	Cash and Bank Balance	B-17	27727746.11
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2527034.00
Total Current Assets, Loans and Advances			30254780.11
Other Assets			
Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)			
TOTAL ASSETS			94037680.11

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.