കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുട്ടിലങ്ങാടി 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 ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/570/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 26/03/2021
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുട്ടിലങ്ങാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുട്ടിലങ്ങാടി 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 കുട്ടിലങ്ങാടി 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.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/570/2021 തീയ്യതി: 26/03/2021

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുട്ടിലങ്ങാടി 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 കുട്ടിലങ്ങാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-03-2020 മുതൽ 28-02-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 10-03-2020 മുതൽ 28-02-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 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 10-03-2021 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന 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)
സതീഷ് മാവേലി പുത്തൻ വീട്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)	01-03-2021	10-03-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
01-03-2021	10-03-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഉണ്ണി.പി , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ.സുരേഷ്.പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ.സന്തോഷ്.പി.ടി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സിയാദ്.പി.പി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.അബ്ദുൽ അലി.കുന്നൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. പിപി സുഹറാബി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. മൊയ്തീൻ കുട്ടി എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	09-05-2019
ശ്രീ. പ്രദീപ് കുമാർ പി	സെക്രട്ടറി	10-05-2019	15-07-2019

(ഇൻ- ചാർജ്)			
ശ്രീ.കെ.സാബുമോൻ.	സെക്രട്ടറി	16-07-2019	31-03-2020

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. പ്രദീപ് കുമാർ പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. രജ്ഞിത.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.സുധീർ അമ്പാടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഷബീറലി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(അലോപ്പതി)	01-04-2019	29-12-2019
ഡോ.നൗറിൻ.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(അലോപ്പതി)	30-12-2019	31-03-2020
ഡോ.സജിത്ത്.പി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	06-06-2019
ഡോ.ശരണ്യ.കെ.എസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	07-06-2019	06-09-2019
ഡോ.സൈഫുദ്ദീൻ.	വെറ്റിനറി സർജൻ	07-09-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ബിന്ദു.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	21-12-2019
ഒഴിവ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	22-12-2019	05-01-2020
ശ്രീമതി. സരസ്വതി.കെ.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	06-01-2020	31-03-2020
ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ.എ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2019	01-06-2019
ഒഴിവ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	02-06-2019	23-07-2019
ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ.പി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	24-07-2019	31-03-2020
ശ്രീ. അനിൽ കുമാർ ചോലക്കോട്ട	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2019	31-03-2020
ഒഴിവ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	14-07-2019
ശ്രീമതി. സ്മിത ജെയിംസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-07-2019	31-03-2020

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 10-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം 2019-20 (ACR പ്രകാരം) Written By: Santhosh.P.T (Asst. Audit Officer, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം. Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 18-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Santhosh.P.T (Asst. Audit Officer, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Suresh.P (Audit Officer, On 18-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Suresh.P (Audit Officer, On 18-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 18-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Suresh.P (Audit Officer, On 18-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Santhosh.P.T (Asst. Audit Officer, On 09-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-11
12	FTEAOS ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 25-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-12
13	അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി - പദ്ധതി പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-13
14	തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-14
15	വിള പരിപാലനം പച്ചക്കറി- 13,500 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി Written By: Santhosh.P.T (Asst. Audit Officer, On 08-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-15
16	മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കണം Written By: Santhosh.P.T (Asst. Audit Officer, On 08-03-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 25-03-2021)	1-16
17	പൊതുമാരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ Written By: Unni.P (Audit Officer, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-17
18	കലക്ടേഴ്സ് @ സ്കൂൾ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ Written By: Suresh.P (Audit Officer, On 16-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-18
19	വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Suresh.P (Audit Officer, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-19
20	മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല Written By: Suresh.P (Audit Officer, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	1-20
21	വാർഡ് തല ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ	1-21

	ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Suresh.P (Audit Officer, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം. Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 25-03-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം. Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം. Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Abdul Ali Kunnan (Auditor, On 15-03-2021) Last Updated By: Satheesh Maveli (Deputy Director, On 26-03-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

2019-20ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തീരുമാന നം./ തിയ്യതി
1(1)തിയ്യതി 14/02/2019	11/1,03/03/2020

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തിയതി
2019-20	31-07-2020	11-06-2020

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	16986462
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	76017659
ആകെ	93004121
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	83818371
നീക്കിയിരിപ്പ്	9185750
വരവനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	469962

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം 2019-20 (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം		മുന്ബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി (RP 40 B പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)		0	17507880	17507880	15047002	2460878
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)		0	6498294	6498294	5128572	1369722
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)		0	14578000	14578000	10579638	3998362
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)		0	4457000	4457000	445700	0
സെൻട്രൽഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ്		0	11450823	11450823	8022195	3428628
ദുരിതാശ്വാസ നിധി		1035	0	0	0	1035
എം.ജി.എം.ആർ.ഇ.ജി.എസ് (തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി)		0	9947918	9947918	9947918	0
എം.ജി.എം.ആർ.ഇ.ജി.എസ് (അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്)		3549	1242393	1245942	921631	324311
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ(ഇനം തിരിച്ച്)		0	0	0	0	0
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)		204121	5557235	5303302	3279181	674906
ബി ഫണ്ട്		0	23702560	23702560	23702560	0
SSA		0	0	0	0	0
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്		3239395	14528675	17768070	16288442	1479628
തനത് ഫണ്ട്- ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	Urban Bank	11185851	12698863	23884714	20357540	3527174
	Mankadapallippuram SCB	2177	88	2265	0	2265
	SBI E-Payment	526576	3563445	4090021	948150	3141871
HDFC Swiping Mechine Own Fund		0	16605	16605	0	16605

തനത് ഫണ്ട്- ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	0	0	0	0	0
മറ്റിനം- SBT Plan	503677	11777	515454	515454	0

കുറിപ്പ്;- 31-03-2020ൽ ക്യൂ ബിൽ ആയ ചെലവ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും എ.സി.ആർ./എ.എഫ്.എസ്. എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതിനാൽ വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി. എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് തുകകൾ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
280	101536907	204	69657159	0	76	72.85

പാതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച് പാഴ്ചെലവായ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	12505	473198	485703	482154	3549
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	9947918	9947918	9947918	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

A) തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	109560	104
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	1380000	1089
വിധവാപെൻഷൻ	7985400	5336
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	10621800	6821
വികലാംഗപെൻഷൻ	2784200	1808
വിവാഹ ധനസഹായം	150000	6
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	321600	208

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.03.2021 ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 53254/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. വിരമിക്കുകയോ സ്ഥലം മാറിപ്പോവുകയോ ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ ജീവനക്കാരുടെയും വിവരങ്ങൾ തൊഴിൽ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കണം.

2. ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളോടൊപ്പം മുഴുവൻ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തണം.

3. നികുതി പിരിവ് ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ വിവരങ്ങൾ മേൽ പരിശോധന നടത്തുന്നതിലെ വീഴ്ച പരിഹരിക്കണം.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	10/11/2020 To 12/11/2020	മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ, മെയ് 2020	12/11/2020
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് നടന്നിട്ടില്ല.		

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എന്നിവയുമായി സംയുക്ത പ്രോജെക്ട് ഇനത്തിൽ യഥാക്രമം 1307191,769494 രൂപയുടെ ബാധ്യത രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ആസ്തികൾക്ക് മൂല്യം നൽകി കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തുകയും സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

4 പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5 മുൻ വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ വാർഷിക കണക്കിന്റെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ ക്രമനമ്പർ 2,3,4,5,10 എന്നീ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1-12 FTEAOS ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

FTEAOS ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

കുട്ടിലങ്ങാടി പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള അപാകതകൾ കാണുന്നു. അപാകത പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1) മതിയായ നിരക്കിലുള്ള മുദ്ര പത്രം ഈടാക്കാത്തത്.

കേരള ഫിനാൻസ് ആക്ട് ,2015 പ്രകാരം 1959ലെ കേരള സ്റ്റാമ്പ് ആക്ടിലെ ഷെഡ്യൂൾ ക്രമ നം 5(ജി) പ്രകാരം 1-4-2015 പ്രാബല്യത്തിൽ, പുതുതായി എടുക്കുന്ന ലൈസൻസ് അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കേണ്ട വാടകക്കരാർ 200 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രത്തിലായിരിക്കണം. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വാടക കരാർ/ഈടാക്കിയ ഫീസ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന പട്ടികയിൽ ഉൾക്കൊള്ളിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസിയുടെ പേര് & സ്ഥാപനം	അപാകതകൾ
1	14/19-20	ഉമ്മർ.പി.കെ പി.കെ സ്റ്റോർ കുട്ടിലങ്ങാടി	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2	217/19-20	കിളിയമണ്ണിൽ മഹ്മൂദ്.കെ.എം ട്രൈഡേഴ്സ് പടിഞ്ഞാറ്റുമുറി	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
3	224/19-20	ചന്ദ്രശേഖരൻ ദീപം ഹോട്ടൽ	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
4	225/19-20	സുൽഫീക്കർ അലി.പി. ജനസേവന കേന്ദ്രം.	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
5	232/19-20	ഷീബ.സി മൈലാഞ്ചി ബ്യൂട്ടിപാർലർ	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
6	239/19-20	പത്മനാഭൻ.ടി സുരഭി മിനിവുഡ് വർക്സ്	50 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്

7	244/19-20	അബ്ദുൽ ജലീൽ.യു.കെ ട്രേഡേഴ്സ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
8	246/19-20	മുഹമ്മദ് സാജിദ്. കെ.എം കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
9	250/19-20	ഷൗക്കത്തലി.പി.ടി ഇല്ലിക്കൽ മെഡിക്കൽസ് & സ്പെഷ്യാലിറ്റി ക്ലിനിക്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ് .
10	253/19-20	മൻസൂർ അലി. സഫ ട്രെഡേഴ്സ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
11	254/19-20	ആസിഫ് അലി. എബറ്റിക്കാർ ഇവന്റ്സ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
12	258/19-20	ഷീബ.പി വനിത ടൈലറിംഗ്	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
13	264/19-20	മുഹ് യുദ്ദീൻ .എ.ടി ചങ്ങമ്പള്ളി ഫാർമസി	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
14	266/19-20	അബ്ദുൽ മുനീർ. എ.കെ. സ്റ്റേഷനറി	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
15	267/19-20	കമറുദ്ദീൻ സ്റ്റൈലോ ബ്യൂട്ടി പാർലർ	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
16	268/19-20	പ്രകാശ്.ടി വിശ്വാസ് ലോട്ടറീസ്	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
17	279/19-20	മുഹമ്മദ് അബ്ദുറഹ്മാൻ, ബേക്ക് എവർ	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
18	286/19-20	അബ്ദുൽ നാസർ.എ കല്ലടി സ്റ്റോർ	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
19	296/19-20	വിജിത്ത്.സി.പി. യുണീക് ഓട്ടോ ഗാരേജ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
20	298/19-20	ഷറഫുദ്ദീൻ.എൻ.പി ക്വാളിറ്റി ടീസ്റ്റാൾ	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
21	305/19-20	അഷ്റഫ് .പി.വി സ്റ്റോർ കൂട്ടിലങ്ങാടി	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
22	307/19-20	അമീറുൽ ബാവ.സി ത്വയ്ബ ഏജൻസീസ്	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
23	308/19-20	റഷീദ്.എൻ.കെ മാന സലൂൺ	അപേക്ഷയോടൊപ്പം നിശ്ചിത തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
24	309/19-20	മുഹമ്മദ്ഷഫീഖ്,നജ്മൽ ബാബു,അബ്ദുൽ ഖാദർ ,ബാസ്മല ട്രൈഡിംഗ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
25	310/19-20	ഷറഫുദ്ദീൻ , ഭാരത് ഓട്ടോ എഞ്ചിനിയറിംഗ്	150 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
26	316/19-20	എം.ഗീരീഷൻ ന്യൂ യുണീക് മോട്ടോർസ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
27	317/19-20	അലവി ചെറുശോല ഡിസ്കവർ യൂസ്ഡ് കാർബോഡി ഷോപ്പ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
28	337/19-20	മുഹമ്മദ് നൗഫൽ .പി.പി ലക്ഷ്വറി ഓട്ടോ പെയിന്റ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
29	348/19-20	അബ്ഷർ.സി ഷൈൻ സ്റ്റീൽസ് കടുങ്ങൂത്ത്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
30	367/19-20	ഫസീല , ഫസീല റീട്ടെയിൽ സ്റ്റോർ	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
31	373/19-20	സുരേന്ദ്രൻ.സി ചേനങ്ങാട്ട് കോട്ടൺ വേസ്റ്റ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
32	375/19-20	റൈഹാനത്ത്.വി. മലബാർ ട്രൈഡേഴ്സ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
33	376/19-20	ആരിഫ വി. വി.കെ ട്രൈഡേഴ്സ്	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
34	377/19-20	അബ്ദുൽറയീസ്.പി. ഡി.കോർ	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
35	379/19-20	മുഹമ്മദ് ജാബിർ.എ.കെ	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
36	392/19-20	അബ്ദുൽ കരീം.കെ അൽനൂർ ഹോട്ടൽ	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്

37	395/19-20	അമീർ ഫൈസൽ .പി.കെ മക്ക ബേക്കറി	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്
38	396/19-20	റഫീഖ് പി.കെ , സൗദി കുൾബാർ & ബിരിയാണി സെന്റർ	100 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം കുറവ്

2) ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്ന് സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ്.233(4) ബി. പ്രകാരം ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നുള്ള സമ്മത പത്രം ആവശ്യമാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസിയുടെ പേര് & സ്ഥാപനം	അപാകതകൾ
1	250/19-20	ഷൌക്കത്തലി.പി.ടി ഇല്ലിക്കൽ മെഡിക്കൽസ് & സ്പെഷ്യാലിറ്റി ക്ലിനിക്	ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നുള്ള സമ്മതപത്രം ഇല്ല.

3) വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

ഡി.ആന്റ് ഒ. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 420 ട്രേഡിംഗ് സ്ഥാപനങ്ങളുണ്ട്. അവയിൽ നിന്നും അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാന പത്രിക അടിസ്ഥാനമാക്കാതെ, ലഭിക്കുന്ന സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ, തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള 2 ട്രേഡിംഗ് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒഴികെയുള്ളവയിൽ നിന്ന് തൊഴിലാളികളുടെ/ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസിയുടെ പേര് & സ്ഥാപനം	അപാകതകൾ
1	1/19-20	അജ്മൽ സഫീർ ഇബ്രാഹിം സെഞ്ചറി ഡിസൈൻ ടൈൽ	സ്ഥാപനത്തിൽ 4 ജീവനക്കാർ ഉണ്ട് . തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.
2	2/19-20	അബ്ദുറഹ്മാൻ.ടി ഹോണസ്റ്റ് ബ്രിക്സ്&ടൈൽസ്	സ്ഥാപനത്തിൽ 4 ജീവനക്കാർ ഉണ്ട് . തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.
3	4/19-20	നിത്യാനന്ദ കമ്മത്ത്.എം എയ്സ് മോട്ടോർസ്	സ്ഥാപനത്തിൽ 3 ജീവനക്കാർ ഉണ്ട് . തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.
4	5/19-20	ഉമ്മർ.കെ മർഹബ ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ്	18-19 വർഷ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയത് 17-18 വർഷ ലൈസൻസ്.
5	9/19-20	മുസ്ഥഫ. സെനിത്ത് എഞ്ചിനിയറിംഗ് വർക്സ്	സ്ഥാപനത്തിൽ 6 ജീവനക്കാർ ഉണ്ട് . തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.
6	11/2019-20	പി.മുഹമ്മദ് മായൻ ,പാണക്കാട് ഓട്ടോ സർവ്വീസ്	സ്ഥാപനത്തിൽ 4 ജീവനക്കാർ ഉണ്ട് . തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.
7	19/19-20	പി.മുഹമ്മദ് ബഷീർ റോളക്സ് ഹോട്ടൽ	സ്ഥാപനത്തിൽ 6 ജീവനക്കാർ ഉണ്ട് . തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

4) മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ, ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ഫീ ഈടാക്കിയില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ്.233 ചട്ടം 18,19 പ്രകാരം വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രങ്ങൾക്ക് അവയുടെ കുതിരശക്തിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചിത നിരക്കിലുള്ള തുക ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ അപ്രകാരം തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസിയുടെ പേര് & സ്ഥാപനം	അപാകതകൾ
1	1/19-20	അജ്മൽ സഫീർ ഇബ്രാഹിം സെഞ്ച്വറി ഡിസൈൻ ടൈൽ	4.5 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ, ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ഫീ എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. .
2	7/19-20	വീരാൻ.പി.കെ പി.കെ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	7 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
3	72/19-20	ബഷീർ.കെ.സി .അൽസലാം ഫർണ്ണിച്ചർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	15.5 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
4	103/19-20	കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ്.മബ്റൂഖ് ഓട്ടോ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	8 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
5	160/19-20	അബ്ദുസ്സമദ്.ടി.കെ ,കടവത്ത് ഹോളോബ്രിക്സ് കവളപ്പാറ.	20 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
6	170/19-20	നൗഷാദ്.എൻ.കെ , എൻ.കെ എഞ്ചിനിയറിംഗ് വർക്സ്	7 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
7	171/19-20	ഹബീബ്.എ.കെ.കളത്തിങ്ങൽ വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	50 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
8	230/19-20	ഫൈസൽ .പി.ടി ബി.പി.ഇൻഡസ്ട്രിയൽസ്	5 HP മോട്ടോർ ഉപയോഗിക്കുന്നു. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
9	287/19-20	ചേലക്കര മുഹമ്മദ് സി.കെ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
10	58/19-20	ജിഷാദ്.കെ.പി കെ.പി. ഇൻഡസ്ട്രീസ്	മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

5) ലൈസൻസ് കൂടാതെ സ്ഥാനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 232 പ്രകാരം ലൈസൻസ് കൂടാതെ ഒരു ആവശ്യത്തിനും സ്ഥലങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2017-18 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച ശേഷം 2019-20 വർഷത്തെ ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസിയുടെ പേര് & സ്ഥാപനം	അപാകതകൾ
1	5/19-20	ഉമ്മർ.കെ മർഹബ ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ്	18-19 വർഷ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയത് 17-18 വർഷ ലൈസൻസ്.
2	12/19-20	ഇന്ദിര.പി.വി. പടിഞ്ഞാറ്റുമുറി റൈസ ഫ്ലോർ മിൽ	18-19 വർഷ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല
3	58/19-20	ജിഷാദ്.കെ.പി കെ.പി. ഇൻഡസ്ട്രീസ്	18-19 വർഷ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല
4	255/19-20	കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ്. ഹോട്ടൽ സാഗർ	2018-19 വർഷ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല

6) മറ്റ് അപാകതകൾ

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസിയുടെ പേര് & സ്ഥാപനം	അപാകതകൾ
1	1/19-20	അജ്മൽ സഫീർ [illegible]	അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ മുദ്രപത്രത്തിൽ 14/472 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിൽ സ്ഥാപനം നടത്തുന്നതിനുള്ള ശ്രീ.സുബൈർ.എൻ.കെ [illegible] പഞ്ചായ[illegible] പ്രകാരം ഈ നമ്പറിൽ കെട്ടിടം ഇല്ല. ലൈസൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തി നൽകിയ 15/470 നമ്പർ കെട്ടിടം അറക്കൽ അബ്ദുൽ അസീസ് എന്നയാളുടെ പേരിലുള്ളതാണ്. ടിയാളിൽ നിന്നുള്ള സമ്മത പത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 5 തിയ്യതി 8/03/2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-13 അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി - പദ്ധതി പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം

അഗതി കുടുംബങ്ങളെ പുനരധിവസിപ്പിക്കാനായി കുടുംബശ്രീയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വഴി നടപ്പിലാക്കുന്ന അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിയിൽ 174 കുടുംബങ്ങളുടെ സേവനത്തിനായി 1.508 കോടിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്തിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതി അടങ്കലനുസരിച്ച് കുടുംബശ്രീയിലൂടെ പദ്ധതിക്കായി ലഭ്യമാക്കുന്ന ചാലഞ്ച്ഫണ്ട് വിഹിതം 2441400 രൂപയാണ്. മുൻ ആശ്രയ പദ്ധതിയിൽ അനുവദിച്ച ചാലഞ്ച്ഫണ്ടിൽ 1345637 രൂപ ബാക്കിയുള്ളതിനാൽ കുടുംബശ്രീയിൽ നിന്നുള്ള ഒന്നാം ഗഡു അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതി നടത്തിന്റെ മേൽനോട്ടത്തിന് തദ്ദേശ ഭരണ തലത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വിലയിരുത്തൽ സമിതിയും പ്രവർത്തനം നിരന്തരം വിലയിരുത്താൻ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രസിഡണ്ട് അദ്ധ്യക്ഷനും സെക്രട്ടറി കൺവീനറും സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി ചെയർപേഴ്സൺമാർ, സിഡിഎസ് ചെയർപേഴ്സൺ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ തുടങ്ങിയവർ അംഗങ്ങളുമായുള്ള ഒരു ഉപസമിതി രൂപീകരിക്കാനും നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്.

പദ്ധതിയിൽ 2019-20 വർഷത്തിൽ ഭക്ഷണ കിറ്റ് വിതരണം, സ്ഥലം വാങ്ങൽ, ഭവനനിർമ്മാണം, റിപ്പയർ തുടങ്ങിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വിവിധ സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നായി 3543800 രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 1247408 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവുണ്ടായത്. ഇതേ വർഷത്തിൽ തനത് ഫണ്ടായി 17 ലക്ഷം വകയിരുത്തിയതിൽ 4.9 ലക്ഷം രൂപ ലഭ്യമാക്കിയപ്പോൾ വികസന ഫണ്ടായി വകയിരുത്തിയ 10 ലക്ഷം രൂപ ലഭ്യമായ പദ്ധതി തുകയിൽ നിന്നും അനുവദിക്കാനോ, ബ്ലോക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കണ്ടെത്താനോ സ്ഥാപനത്തിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

അഗതി കേരളം പദ്ധതിയിൽ വീടും സ്ഥലവുമില്ലാത്ത 9 ഗുണഭോക്തൃ കുടുംബങ്ങളും വീടില്ലാത്ത 24 കുടുംബങ്ങളും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. പദ്ധതിയിൽ ഭൂരഹിതരായ 9 കുടുംബങ്ങൾക്ക് ഭൂമി വാങ്ങാനായി 13.5 ലക്ഷവും ഭവനരഹിതരായ 24 കുടുംബങ്ങൾക്ക് ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് 96 ലക്ഷവും വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതിനാൽ പ 33 അഗതി കുടുംബങ്ങളുടെ സ്വന്തമായി ഭൂമി പാർപ്പിടമെന്ന ആവശ്യം അഗതി കേരളം പദ്ധതിയിലൂടെ തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിറവേറ്റണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി ആരംഭിച്ച് രണ്ടാം വർഷം അവസാനിക്കാറാവുമ്പോൾ അഗതി കുടുംബങ്ങളുടെ പുനരധിവാസത്തിനായുള്ള പരിചരണ സേവനങ്ങളിലെ പ്രധാന പ്രവർത്തനം നടപ്പിലാക്കാനായ പരിശ്രമം എവിടേയുമെത്തിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനതലത്തിൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ മേൽനോട്ടത്തിനുള്ള വിലയിരുത്തൽ സമിതി നിലവിലുണ്ടെങ്കിലും പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് പ്രവർത്തനത്തിന്റെ നിരന്തര വിലയിരുത്തലിന് മേൽനിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിലുള്ള ഉപസമിതി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല അഗതികേരളം പദ്ധതി പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയ ശേഷം വിലയിരുത്തൽ സമിതിയും യോഗം ചേർന്നിട്ടില്ല. രണ്ടു മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ പദ്ധതി വിലയിരുത്തൽ റിപ്പോർട്ട് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിക്ക് സമർപ്പിക്കാൻ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. പദ്ധതിയിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലക്ഷ്യമിട്ട നേട്ടങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി കൈവരിക്കാൻ നിലവിലെ പ്രവർത്തനം ഇനിയും മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന് വിവിധ സ്രോതസ്സുകളിലൂടെ ശേഖരിക്കേണ്ട ഫണ്ട് കണ്ടെത്താനും പ്രധാന വെല്ലുവിളിയായി മുമ്പിലുള്ള ഭൂരഹിത ഭവന രഹിതരായ കുടുംബങ്ങളെ പുനരധിവസിപ്പിക്കാനും പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം നിരന്തരം വിലയിരുത്താനും ഭരണ സമിതിയുടെ കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടൽ അനിവാര്യമാണ് .

അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 09/2021 തീയതി 10.03.2021 പ്രകാരം ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവരുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ചുവടെ ചേർത്ത ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204 പ്രകാരമുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1) തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

ചുവടെ പട്ടികയിൽ ചേർത്ത ജീവനക്കാരനിൽ നിന്നും അവരുടെ വരുമാനത്തിനനസൃതമായ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	പേര് & തസ്തിക	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം&വരുമാനം	ഈടാക്കിയതുക	ഈടാക്കേണ്ട തുക	കുറവ്
1	ശ്രീ. നസീഫ്.NK ജൂനി.ക്ലർക്ക്	മങ്കട പള്ളിപ്പുറം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	II Half, 158555/-	1000	1250	250

2) മാവേലി സ്റ്റോർ പടിഞ്ഞാറ്റുമുറി, ബി.എസ്.എൻ.എൽ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2019-20 ലെ ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെ സ്ഥാപന നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3) ചുവടെ ചേർത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ പട്ടികയിൽ ചേർത്ത കാലയളവിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം	റിമാർക്സ്
1	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് പടിഞ്ഞാറ്റുമുറി	II	
2	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് വള്ളിക്കാപ്പറ്റ	II	
3	റോളക്സ് ഹോട്ടൽ	II	
4	മബ്റൂഖ് ഓട്ടോഗാരേജ്	II	
5	ബി.എസ്.എൻ.എൽ പള്ളിപ്പുറം	I,II	

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (എൻക്വയറി നം. 1/തീയതി 3-3-21)

1-15 വിള പരിപാലനം പച്ചക്കറി- 13,500 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി

2019-20 വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിള പരിപാലനം പച്ചക്കറിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജെക്റ്റ് നമ്പർ/പേര് അടങ്കൽ-	321/19-20 വിള പരിപാലനം-പച്ചക്കറി 1,63,125 വികസന ഫണ്ട് 51,500 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ആകെ 2,14,625
ചെലവ്	2,14,625 രൂപ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഉൾപ്പടെ

പ്രളയം മൂലം കൃഷി നാശം സംഭവിച്ച കർഷകർക്ക് പച്ചക്കറി കൃഷി പുനരുജ്ജീവിപ്പിക്കുന്നതിനായി ജൈവവളത്തിന് സബ്സിഡി നൽകുന്നതാണ് പ്രോജക്റ്റ്. ജൈവവളം അംഗീകാരമുള്ള സ്ഥലങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങി ബില്ല് കൃഷി ഭവനിൽ ഹാജരാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് കർഷകരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 75% സബ്സിഡി തുക നൽകുന്നു. സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭവ. 14-2-18 പ്രകാരം ജൈവ വളത്തിന് 75ശതമാനം പ്രകാരമാണ് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത്.

മേൽ പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായി ബിൽ നമ്പർ 19/19-20 തി. 11-2-2020 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 33,750 രൂപ പിൻവലിക്കുകയും മൂന്ന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി സബ്സിഡി അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ശ്രീ. അബ്ദുറഹ്മാൻ കണ്ണച്ചെത്ത്, മങ്കട പള്ളിപ്പുറം എന്ന ഗുണഭോക്താവ് സ്വാശ്രയ കർഷക സമിതി മങ്കടയിൽ നിന്നും 2000 രൂപയ്ക്ക് ജൈവവളം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നമ്പർ 19/11-2-20). ഉടമയുടെ സമ്മത പത്രപ്രകാരം അബ്ദുറഹ്മാന് പാട്ടത്തിന് നൽകിയ 10 സെന്റ് സ്ഥലത്താണ് (കൂട്ടിലങ്ങാടി വില്ലേജ് സർവേ നമ്പർ 67/3) ടിയാൻ പാട്ടകൃഷി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ (കൈ) നം.22/2028/ ത.സ്വ.ഭ വ തി.. 14-2-2018 സബ്സിഡി ധനസഹായങ്ങൾക്കുള്ള മാർഗരേഖ പ്രകാരം ടിയാന് അനുവദിക്കാവുന്ന സബ്ഡിഡി 1500 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ടിയാന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 15000 രൂപ മേൽ ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച തുകയിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 40143100312084 കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക് കൂട്ടിലങ്ങാടി).

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 3/5-3-2021 നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് അധികമായി അനുവദിച്ച 13,500 രൂപ രശീതി നമ്പർ 120040107220/05-03-2021 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് വികസന ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കണം

2019-20 വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി 18 പ്രോജെക്ടുകൾ നിർവഹണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം വിവിധ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്	വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി	തനത് ഫണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	മറ്റുള്ളവ	ആകെ
അടങ്കൽ	2858402	1009000	877703	85000	1138535	5968640
ചെലവ്	2184312	106925	5225	28900	616887	2942249

പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം മോണിറ്ററിംഗ് അതാതു വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവഹിക്കുകയും മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ കൃഷി ഓഫീസർ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലിനോടൊപ്പം മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഫയലിനോടൊപ്പം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിൽ 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ വിവിധ സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നായുള്ള 4.849കോടി രൂപ അടങ്കൽ വരുന്ന 186 പ്രോജക്ടുകളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത്. മേഖലയിലെ ആകെ ചെലവ് 3.127കോടിയാണ്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രൂപീകരണത്തിലും നിർവ്വഹണത്തിലും

ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ കാണിക്കുന്നു.

1.റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല

റോഡുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം, ടാറിംഗ്, റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ റോഡിന്റെ വിശദാംശം, യുനീക്ക് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള കാര്യങ്ങൾ ഫോറത്തിലും, എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും രേഖപ്പെടുത്താൻ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ അവയുടെ അധികാര പരിധിയിൽ വരുന്ന ഹൈവേകളും മേജർ ജില്ലാ റോഡുകളുമായും ഏറ്റവും ചെറിയ ജനവാസ സ്ഥലങ്ങളിൽവരെ എത്തിച്ചേരുന്നതുമായ എല്ലാ റോഡുകളുടേയും ഒരു കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കാനും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറാനും പതിനൊന്നാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി മുതലുള്ള മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ നിർദ്ദേശമുള്ളതുമാണ്. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കാനും 28.2.2015 നകം പൂർത്തീകരിക്കാനും തദ്ദേശ ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 14.10.2014 ലെ 45023/AB2/2014 സർക്കുലറിലും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എഞ്ചിനീയറിംഗ് സ്ഥാപനമേധാവികൾ കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനിന്റെ ആവശ്യകത തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്താനും അതിനുള്ള പ്രോജക്ട് നിർബന്ധമായും ഏറ്റെടുക്കാനുമുള്ള ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 24.09.2014 ലെ DB2/8510/14 ലെ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശവും നിലനിൽക്കുകയാണ്.

2.ടെൻഡർ നടപടികളിൽ കരാറുകാരുടെ പങ്കാളിത്തക്കുറവ്

ടെൻഡർ നടപടികളിൽ കരാറുകാരുടെ പങ്കാളിത്താം വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ ബോധപൂർവ്വമായ ശ്രമങ്ങൾ അനിവാര്യമാണ്. ഇ-ടെൻഡർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളിൽ കൂടുതൽ കരാറുകാർ പങ്കെടുക്കുകയും എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലും താഴെ പ്രവർത്തികൾ പോകുമ്പോൾ 5 ലക്ഷത്തിന് താഴെയുള്ളവയിൽ രണ്ട് കരാറുകാരാണ് പങ്കാളികളായി കാണുന്നത്. 2019-20ൽ ടെൻഡർ ചെയ്ത 5 ലക്ഷത്തിന് താഴെയുള്ള 129 പ്രവൃത്തികളിൽ രണ്ട് കരാറുകാർ വീതമാണ് ടെൻഡർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, മിനി ഹൈമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തികളിലാണ് രണ്ടിലധികം കരാറുകാർ പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളതും പ്രവൃത്തികൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലും കുറവിൽ അവാർഡ് ചെയ്യാനുമായത്. സ്ഥാപനത്തിന് പുറത്ത് വെച്ച് കരാറുകാർ പ്രവൃത്തികൾ വീതം വെച്ചെടുക്കാനുള്ള പ്രവണതയാണ് ടെൻഡർ നടപടികളിൽ കരാറുകാരുടെ പങ്കാളിത്തകുറവിലൂടെ സംഭവിക്കുന്നത്. ടെൻഡർ നടപടികളിൽ കരാറുകാരുടെ പങ്കാളിത്തം വർദ്ധിപ്പിച്ച് കൂടുതൽ മത്സരാധിഷ്ഠിതമാക്കാനുള്ള നടപടികളുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

3. ഇ- ടെൻഡർ ഫോറം വില ഈടാക്കാത്തത്

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഇ-ടെൻഡർ സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഓൺലൈനായി നിരതദ്രവ്യവും ടെൻഡർ ഷെഡ്യൂൾ ഫീയും സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, നഗരസഭ, കോർപ്പറേഷനുകളിലെ എഞ്ചിനീയറിംഗ് തലവൻമാർക്ക് ബാങ്കിൽ സീറോ ബാലൻസ് എകൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ 28.09.2013 ലെ ജി.ഒ.(എം എസ്) 318/2013/LSGD പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയതാണ്. ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 10.10.2013 ലെ DB1-7942/2013/CE/LSGD നമ്പർ സർക്കുലറിൽ ഗ്രാമ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർമാർ തുടങ്ങിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിശദാംശം ഇ-ടെൻഡർ നടപടികളുടെ നോഡൽ ഏജൻസിയായി അംഗീകരിച്ച കേരള സംസ്ഥാന ഐ.ടി മിഷന് കൈമാറാനും നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്.

ഇ-ടെൻഡർ ചെയ്ത പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെൻഡർ ഷെഡ്യൂൾ വിലയായി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വന്ന തുക ലഭിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ മുൻറിപ്പോർട്ടിലും പരാമർശിച്ചതാണ്. 2019-20 വർഷത്തിൽ ഇ-ടെൻഡർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.142/20: കുട്ടിലങ്ങാടി ജി യു പി സ്കൂൾ പുനരുദ്ധാരണം, അടങ്കൽ: 6 ലക്ഷം

2.231/20: പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് പുനരുദ്ധാരണം, അടങ്കൽ: 15 ലക്ഷം

3.235/20: വെളുത്തേമന മേതുകാവിൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം, അടങ്കൽ: 7 ലക്ഷം

4.241/20: പഞ്ചായത്ത് പൊതുശ്മശാനം നവീകരണം, അടങ്കൽ: 8.69 ലക്ഷം

5.143/20: പടിഞ്ഞാറ്റുമുറി ജി യു പി സ്കൂൾ പുനരുദ്ധാരണം, അടങ്കൽ: 6 ലക്ഷം

6.279/20: കോതലാക്കൽ യത്തീംഖാന റിംഗ്റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം, അടങ്കൽ: 8.5 ലക്ഷം

7.281/20: ജി യു പി സ്കൂൾ വള്ളിക്കപ്പറ്റയിൽ ശുചിമുറി നിർമ്മാണം, അടങ്കൽ: 5 ലക്ഷം

8.282/20: പാറടിക്കനാട് അംഗനവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം, അടങ്കൽ: 13ലക്ഷം

9.314/20: പൂഴിക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി, അടങ്കൽ: 10ലക്ഷം

10.317/20: പടിഞ്ഞാറ്റുമുറി പനമ്പറ്റ റോഡ് നവീകരണം, അടങ്കൽ: 12ലക്ഷം

2016-17 മുതലുള്ള ഇ-ടെൻഡർ നടപടിയിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള ടെൻഡർ ഫോറം വില ശേഖരിക്കാനുള്ള നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4.വെൽഫയർ ഫണ്ട് കളക്ഷൻ ചാർജ് ഈടാക്കാത്തത്

ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ സെസ് ആക്ട് 1996 സെക്ഷൻ 3(3) പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന വെൽഫയർ ഫണ്ട് വിഹിതത്തിന്റെ 1 ശതമാനത്തിൽ കുറയാത്ത തുക തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് കളക്ഷൻ ചാർജായി ശേഖരിക്കാവുന്നതാണ്. കളക്ഷൻ ചാർജ് ശേഖരിക്കാനുള്ള നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

5.കരാർ പ്രകാരമുള്ള ടെൻഡർ കുറവ് ഈടാക്കാത്തത്

2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുന്ന 65/19 നമ്പർ പ്രോജക്ട് കുട്ടിലങ്ങാടി പാറടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തിയിൽ കരാർ പ്രകാരമുള്ള ടെൻഡർ കുറവ് ഈടാക്കാത്തതിനാൽ കരാറുകാരന് അധിക തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) ഉപയോഗിച്ച് 4.9 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലുള്ള (DSR2016, കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 37.25) പ്രവൃത്തിയി ടെൻഡർ ചെയ്തതിൽ പ്രകാരം ലഭിച്ച രണ്ട് ടെൻഡറുകളിൽ കരാറുകാരൻ ശ്രീ എൻ കെ ബഷീറിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലും 1% കുറവുള്ളതാണ് അംഗീകരിച്ചത്. മൂല്യനിർണ്ണയ തുക 4.9 ലക്ഷത്തിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തി നിയമപ്രകാരമുള്ള നികുതി റിക്കവറികൾ നടത്തി തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ 4900രൂപ കരാറുകാരന് അധികം അനുവദിച്ചത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 08/2021 തീയതി 09.03.2021 പ്രകാരം ചെലവ് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിനെ തുടർന്ന് 10.03.2012 ന് തിരിച്ചടവാക്കുകയുണ്ടായി.

1-18 കലക്ടേഴ്സ് @ സ്കൂൾ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

മാലിന്യം വേർതിരിച്ച് കൈമാറുന്നതിനുള്ള ശീലം വിദ്യാർത്ഥികളിൽ രൂപപ്പെടുത്തുന്നതിനും അതിലൂടെ വസ്തുക്കളുടെ പരമാവധി പുനരുപയോഗവും പുന:ചക്രമണവും സാധ്യമാക്കി പ്രകൃതി വിഭവങ്ങളെ സംരക്ഷിക്കുന്ന ശുചിത്വശീലങ്ങൾ വിദ്യാർത്ഥികളിലൂടെ വീടിനും നാടിനും സമൂഹത്തിനും പകർന്ന് കൊടുക്കുക എന്നതിലേക്കാണ് കലക്ടേഴ്സ് @ സ്കൂൾ പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. കുട്ടിലങ്ങാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 3,56,000/- രൂപയിൽ അടങ്കലിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഈ പ്രൊജക്റ്റിനായി 3,32,160 രൂപ സെക്രട്ടറി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	വേസ്റ്റ് ബിൻ സൈസ്	എണ്ണം	നിരക്ക്	തുക
1	25/15.03.2020	0.45mx0.45mx0.80m	52	4,940	2,56,880
		0.60x0.60mx1.20m	08	6,940	55,520
2	01/26.03.2020	0.45mx0.45mx0.80m	04	4,940	19,760
	ആകെ		64		3,32,160
Voucher No. 21901259/26.03.2020: 3,18,872/-(നികുതികൾ ഒഴിവാക്കി അറ്റ തുക)					

പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1. IT(2%), CGST (1%), SGST (1%) യഥാക്രമം 6,644, 3322, 3322രൂപ വീതം കുറവ് വരുത്തിയാണ് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് നല്കിയ അഫ്സൽ മെറ്റൽസ്, ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് തുക നല്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ആയത് അടവാക്കിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. 16.01.2019 ലെ A2/161/2020 ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം LP/UP വിഭാഗത്തിന് 56 എണ്ണവും (0.45mx0.45mx0.80m Size) HS/HSS വിഭാഗത്തിന് 08 എണ്ണവും (0.60x0.60mx1.20m Size) വേസ്റ്റ് ബിന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ്. ഹാജരാക്കിയ ഇൻവോയ്സിൽ ഇവ യഥാക്രമം 120x80cm, 150x60cm എന്ന് കാണുന്നു. ഇതിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേനിലുള്ള വേസ്റ്റ് ബിന്നുകളല്ല വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്..

06/09.02.2021 നമ്പർ സെക്രട്ടറിക്ക് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസം ചെയ്യുന്നു.

1-19 വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സർക്കുലർ നം.ഡി.എ1/17/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 21-2-2019 കുട്ടിലങ്ങാടി പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് കൺട്രോളർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 286/20 നമ്പറായി അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതിയിൽ ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 2,37,652/- രൂപ വൗച്ചർ നമ്പർ 21900932/18.09.2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബി, മക്കരപറമ്പിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 21.11.2019 ന് കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചമച്ച കരാറുംപടി പ്രകാരം 31.03.2020 ന് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടുന്ന പ്രവർത്തി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗവിവരം പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്തിയുടെ പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 06/9-3-21)

1-20 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ (അടങ്കൽ 250,000/-)ബിൽ 02/31.01.2020 ട്രഷറി ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് 2,50,000/- രൂപയും പരിരക്ഷ മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ 60,000/- രൂപയും (തനത് ഫണ്ട് Cheque No. 6478018/06.02.2020) KMCL ന് മുൻകൂറായി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തിയതി വരെയും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

<u>ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വിവരം</u>

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്റ്റ് 51/20 പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ		53/20 പരിരക്ഷ മരുന്ന് വാങ്ങൽ	
	ഇൻവൊയ്സ് നമ്പർ	തുക	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തുക
1	435/11.04.20	34,809	1092/10.07.20	14,412
2	597/16.04.20	80,513	1591/05.09.20	13,966
3	3417/29.05.20	13,181	2280/04.12.20	17,707
4	1016/23.06.20	3,419	1650/15.09.20	3,564
5	4543/23.06.20	1,533	3169/28.01.21	528
6	603/16.04.20	21,739		
7	6870/11.09.20	1,827		
	ആകെ	1,57,021	ആകെ	50,177

പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ 92,979/- രൂപയുടെയും പരിരക്ഷ മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ 9,823/- രൂപയുടെയും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.. ആയത് ലഭിക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 02/04.02.2021 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 1,02,802/- രൂപ തടസം ചെയ്യുന്നു.

1-21 വാർഡ് തല ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

വാർഡ് തല ആരോഗ്യശുചിത്വ പോഷക സമിതിക്ക് ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുള്ള പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 21900132/16.05.2019 വൗച്ചർ പ്രകാരം 95,000/- രൂപ (19 വാർഡുകൾക്ക് 5,000/- രൂപ വീതം) പി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വാർഡ്തല വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയതിൽ വാർഡ് 1, 2, 10, 11, 14, 17, 18 എന്നീ വാർഡുകളിലെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് 04/09.02.2021 മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ഈ വാർഡുകൾക്ക് നല്കിയ 35000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

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 ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ /തീയതി
2019-20	01.03.2021 മുതൽ 10.03.2021വരെ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. /24/570/2021 തിയതി 25-03-2021.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം		ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	600000	22	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	600000	0
	180000	139	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം	0	180000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	600000	22	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	552000	48000
	300000	244	പശുവിൻപാൽ വിതരണത്തിന് സബ്സിഡി	300000	0
	180000	139	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം	180000	0
	85000	3	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് - സബ്സിഡി	28900	56100

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	Project No	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർനൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻബാക്കിയുള്ള തുക
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	82	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	18151152010000457334	320511	320511	പൂർത്തീകരിച്ചു. UC No. DB/AKM/19-20/28, Dt:19/06/2019	0
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ്	135	വൈദ്യുതിലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	18151152010000457337	350807	350807	ഭാഗികമായി പൂർത്തീകരിച്ചു	0

ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്							
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	172	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	181511520100005166 92 181511520100007706 99 181511520100009638 35	3098154	3098154	ഭാഗികമായി പൂർത്തീകരിച്ച	0
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	220	സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണം	18151152010000457339	353632	353632	പൂർത്തീകരിച്ചു.	0
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	222	പി എച്ച് സി റോഡിൽ ത്രീ - ഫേസ് സ്ഥാപിക്കൽ	18151152010000457338	246461	246461	പൂർത്തീകരിച്ചു. UC No. DB/AKM/19-20/28, Dt:19/06/2019	0
ആകെ				4369565	4369565		0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

വർഷാവസാനത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി ഫൈനൽ ബില്ല് നൽകാത്തതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കൺവീനർ	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം.	തുക	ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി	റിമാർക്സ്
			ഇല്ല				

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	Life Mission Housing Scheme		4490112	0	0	0	4490112

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2534479
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	177414
ആകെ	27118893
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	2711893

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

2019-20

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം.
അർബൻ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, കുട്ടിലഞ്ഞാടി രസീത് നം. 0170110 തിയ്യതി 16/02/2016	2711893	നിലവിലുള്ള സ്ഥിര നിക്ഷേപം പുതുക്കി വരുന്നു

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ/ തിയ്യതി
1997-98	5	45	Secretary	119040100049, Dt:06/04/2019
2007-10	2-2	300	Asharaf FormerSecretary	1190401402145, Dt: 29/07/2019
2007-10	2-2	180	Divakaran	119040102149 Dt: 29/07/2019
2007-10	2 -2	180	Santhosh Kumar	119040102150 Dt:29/07/2019
2016-17	3-3	14556	Johoson.P, AE	119040102960, Dt:09/08/2019
2017-18	2-3	300	Vineetha	119040104411, Dt:02/11/2019
2017-18	2-3	300	Vineetha	119040104412, Dt:02/11/2019
2017-18	2-3	600	Shalini	119040104413, Dt:02/11/2019
2002--03	3-15	39	A.Dasan	119040109335, Dt:19/02/2020
2006-07	2-1	220	Secretary	119040109322, Dt:19/02/2020
2002-03	3-17	39	A.Dasan	119040109336, Dt:19/02//2020
2018-19	15	8688	C.K. Muhamed Safeer	119040110338, Dt:19/03/2020
2018-19	15	2380	C.K. Muhamed Safeer	119040110348, Dt:19/03/2020
2018-19	9	7748	Head Master, GUP School	119040110363, Dt:19/03/2020
2018-19	7	17603	E.Mansoorbabu	119040110428, Dt:20/03/2020
Total		53178		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2003-04 ഖണ്ഡിക 3(9)	2007-08	പൊതു ആവശ്യത്തിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ -സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല	നടപടി തുടരുന്നു
2014-15 ഖണ്ഡിക 2(3)	2016-17	ഖണ്ഡിക 2(3) തനത് വരുമാനം	നടപടി തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	16986462
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	76017659

ആകെ	93004121
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	83818371
നീക്കിയിരിപ്പ്	9185750
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	469962

(ബി). <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വരവ് നഷ്ടം	ചെലവ് നഷ്ടം	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
ഇല്ല.			

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	332160	വിനോദ്കുമാർ.പി , ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-20	102802	ഡോ.നൗറിൻ.എം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-21	35000	ഡോ.നൗറിൻ.എം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ഇല്ല

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

ക്ര.ന	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവ-ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1	1968-69	എൽഎഫ് എം 6/1150/86 തിയതി 02-8-1989	4
2	1985-86	എൽ എഫ് എം 6/1276/91 തിയതി 06-05-1992	24
3	1986-87 1987-88	എൽഎഫ് എം 6/1027/92 തിയതി 19-03-1999	20
4	1988-89 1989-90	എൽഎഫ് എം 6/312/94 തിയതി 21-6-1994	13
5	1990-91	എൽ എഫ് എം 6/70/95 തിയതി 09-05-1995	20
6	1991-92	എൽ എഫ് എം 6/410/93 തിയതി 13-10-1993	20
7	1992-93 1993-94 1994-95	എൽഎഫ് എം 4/1056/97 തിയതി 07-04-1999	93
8	1995-96	എൽഎഫ് എം 11/374/04 തിയതി 04-05-2004	16
9	1996-97	എൽഎഫ് എം 11/375/04 തിയതി 04-05-2004	22
10	1997-98	എൽഎഫ് എം 11/373/04 തിയതി 05-05-2004	34
11	1998-99	എൽ എഫ് എം 11/494/04 തിയതി 04-02-2005	2
12	1999-00	എൽഎഫ് എം 11/1178/04 തിയതി 06-07-2005	46
13	2000-01	എൽ എഫ് എം 11/1284/04 തിയതി 01-07-2005	35
14	2001-02	എൽ എഫ് എം 11/1285/04 തിയതി 05-07-2004	61
15	2002-03	എൽഎഫ് എം 11/1622/04 തിയതി 26-04-2005	20
16	2003-04	എൽഎഫ് എം 12/1970/06 തിയതി 13-06-2007	12

17	2004-05	എൽഎഫ് എം 12/1883/07 തിയതി 10-10-2007	10
18	2005-06	എൽ എഫ് എം 12/1884/07 തിയതി 10-10-07	16
19	2006-07	എൽഎഫ് എം 12/1935/11 തിയതി 15-11-2011	32
20	2007-10	എൽഎഫ് എം 13/1625/12 തിയതി 21.07.2012	14
21	2010-11	എൽഎഫ് എം 13/873/13 തിയതി 10-06-2013	18
22	2011-12 2012-13	എൽഎഫ് എം 24/1106/2015 തിയതി 30-06-2015	7
23	2013-14 2014-15	കെ എസ് എ എംപിഎം 24/2102/2016തിയതി 01-07-2017	17
24	2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.-24/27/2017 തിയ്യതി: 24-02-18	18
25	2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2032/2017 തിയ്യതി: 28-04-18	28
26	2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/518/2020 തിയ്യതി:21-05-2020	16
27	2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/518/2020 തിയ്യതി: 21-05-2020	10

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,മലപ്പുറം

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കുട്ടിലങ്ങാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

<u>അനുബന്ധം-2</u>

<u>ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം</u>

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

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