കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി6)-1149/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 12/11/2021
ഇ-മെയിൽ:
doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി6)-1149/2021 തീയ്യതി: 12/11/2021

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ആമ്പല്ലൂർ 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 17-06-2019 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 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഷാജിമോൻ കെ.എ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	09-08-2021	25-08-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
09-08-2021	25-08-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി. മിനു. പി. കെ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ ഗ്രേ)
ശ്രീമതി. റസിയ. ബീവി ജെ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.റഷീദ് സി.എം,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ബബിത ബി കുമാർ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.അനീഷ് ടി.എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ജലജ മോഹനൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
സമീന ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ലിജോ ജോൺ	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.എബ്രഹാം വി റാഫി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
എൽദോസ് ടി പി	അസി.എഞ്ചിനിയർ	01-04-2019	07-01-2020
സന്തോഷ് സി ജി	അസി.എഞ്ചിനിയർ	07-01-2020	31-03-2020
ജോർജ് ഇ യു	ഹെഡ്മ് മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020
ജെയിംസ് ജോസഫ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ശുഭ കെ നായർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	21-01-2020
ജീന ടി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	22-01-2020	31-03-2020
ഡോ.എ കെ റാണി	സീനിയർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയൂർവേദം	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.സീനാ എൻ എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി കീച്ചേരി	01-04-2019	31-03-2020
സിബിൻ ഇ പി	വി ഇ ഒ, കുലയേറ്റിക്കര	01-04-2019	31-03-2020
രാജി	വി ഇ ഒ, ആമ്പല്ലൂർ	01-04-2019	17-09-2019
സിബിൻ ഇ പി	വി ഇ ഒ, ആമ്പല്ലൂർ	18-09-2019	23-09-2019
ശ്രീകാന്ത് ശ്രീധർ	വി ഇ ഒ, ആമ്പല്ലൂർ	24-09-2019	31-03-2020
സീനാ പി.ജി.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	17-08-2019
ഒഴിവ്	കൃഷി ഓഫീസർ	18-08-2019	18-08-2019
സതീഷ് കുമാർ എം.ഡി.	കൃഷി ഓഫീസർ	19-08-2019	24-09-2019
ജയമാല	കൃഷി ഓഫീസർ	25-09-2019	27-10-2019

സതീഷ് കുമാർ എം.ഡി	കൃഷി ഓഫീസർ	28-10-2019	17-02-2020
ആരിഫ ടി.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ	17-02-2020	31-03-2020

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 14-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 16-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: C.M.Rasheed (Asst. Audit Officer, On 16-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Aneesh T S (Auditor, On 21-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-8
10	അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 14-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-9
11	ഗ്രാമസഭ Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-10
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-11
13	കടമുറികളുടെ വാടക Written By: Aneesh T S (Auditor, On 22-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-12
14	മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കിയില്ല Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 11-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-13
15	ദുരന്ത നിവാരണ കമ്മിറ്റി Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 17-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-14
16	ദുരിതാശ്വാസ നിധി Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 17-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-15
17	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല – തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-16
18	PBIG- പ്രത്യേക അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചില്ല	1-17

	Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	
19	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല Written By: Ressiya Beevi J (Audit Officer, On 23-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 09-11-2021)	1-18
20	തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 29-10-2021)	1-19
21	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ് Written By: Aneesh T S (Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	1-20
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 14-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 06-09-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 25-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-7
8	ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-8
9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 30-10-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 11-11-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Babitha B Kumar (Senior Grade Auditor, On 15-08-2021) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 11-11-2021)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്.

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28.01.2019 തീയതിയിൽ പാസ്സാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	34706212
വരവ്	218126000
ആകെ	252832212
ചെലവ്	138083132
നീക്കിയിരിപ്പ്	114749080

എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകൾ യഥാക്രമം 7,56,96,697/-, 7,03,22,658/- എന്നിങ്ങനെയാണ്. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ യാഥാർത്ഥ്യത്തിലുള്ളതുമായി ഭീമമായ അന്തരമുണ്ട്. യാഥാർത്ഥ്യബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.20	15.05.20

1-2-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ

1.വസ്തുനികുതിയുടെ സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. സ.ഉ.(എം.എസ്.)152/2011/തസ്വഭവ/26.7.11 പ്രകാരം ഭൂമിയുൾപ്പെടെയുള്ള ആസ്തികൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സാംഖ്യയുമായി ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല.
3. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്)).

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,53,11,666.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	7,56,96,697.00
ആകെ	9,10,08,363.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	7,03,22,658.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,06,85,705.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	8,70,000.00

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	10905155	10905155	10905155		0
വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി)	0	7139882	7139882	6400942		738940
വികസനഫണ്ട് (ടിഎസ് പി)	0	0	0	0		0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	11592000	11592000	5281855		6310145
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	3470000	3470000	1926353		1543647
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	0	8998218	8998218	3683190		5315028
NREGS	2378	19069981	19072359	19071197	1162	
ICDS	603137	819038	1422175	25175	1397000	
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	513852	87161	601013	575398	25615	
BUDS	27289	21689	48978	21689	27289	
CSR ഫണ്ട്	3293200	9530743	12823943	8583004	4240939	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് 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
189	110427998/-	107	47715809/-	35	47	56.61 %

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	2378	850946	853324	852162	1162
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്കുന്നത്		18219035	18219035	18219035	
ആകെ	2378	19069981	19072359	19071197	1162

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	67320	48
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4245000	743
വിധവാപെൻഷൻ	5280600	917
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	8894100	1648
വികലാംഗപെൻഷൻ	1655300	312
അവിവാഹിതരായ 50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	306600	51

വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	120000	4

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 09.08.2021ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 17950/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ, ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി എന്നിവ വിവരങ്ങളെല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തി കൃത്യമായി കൈകാര്യം ചെയ്തുപോരുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിവിധ സേവനങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുവരുന്ന പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പര്യാപ്തമായ സൗകര്യങ്ങൾ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ രജിസ്റ്ററുകളും, വൗച്ചറുകളും മറ്റ് രേഖകളും ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ അധികൃതർ തികഞ്ഞ ജാഗ്രത കാണിക്കുകയും ചെയ്തു. പഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ ഫയലുകൾ കാര്യക്ഷമമായി കൈകാര്യം ചെയ്ത് പോരുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നു. രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമാണ്.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിന്റെ പരിപാലനം പൂർണ്ണമായും തൃപ്തികരമല്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കുകൾ സാംഖ്യയിലേക്ക് മാറുന്നതിന് മുമ്പുള്ള ആസ്തി വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും സാംഖ്യയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി എന്ന് ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥലങ്ങൾ ഇനിയും ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിജയം കാര്യക്ഷമവും ഫലപ്രദവുമായ മോണിട്ടറിങ്ങ് സംവിധാനത്തിൽ അധിഷ്ഠിതമാണ്. പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനേയും സഹായിക്കുന്ന പ്രവർത്തനമാണ് മോണിട്ടറിങ്ങ്. ആദ്യം മുതൽ അവസാനം വരെ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണം വിഭാവനം ചെയ്തതരത്തിൽ തന്നെ പുരോഗമിക്കുന്നു എന്ന് ദിശാഗതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്ന നിരന്തരമായ വിലയിരുത്തലും പരിശോധനയുമാണ് മോണിട്ടറിങ്ങ്. മോണിട്ടറിങ്ങ് നടത്തേണ്ട ഉത്തരവാദിത്വം അതത് വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്കാണ്. പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് മോണിട്ടറിങ്ങ് സമിതിയും വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. പല പദ്ധതികളുടെയും ഫയലിൽ മോണിട്ടറിങ്ങ് കമ്മറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 ഗ്രാമസഭ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 3(3) അനുസരിച്ച് ഗ്രാമസഭ കുറഞ്ഞപക്ഷം മൂന്ന് മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും യോഗം ചേരേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 16 വാർഡുകളിലും 2019-20 വർഷം ആഗസ്റ്റ് 2019, ഫെബ്രുവരി 2020 എന്നീ മാസങ്ങളിലായി രണ്ട് ഗ്രാമസഭകളാണ് കൂടിയിട്ടുള്ളതെന്ന് മിനിട്ട്സ് വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഒരു വർഷത്തിൽ നാലുതവണ യോഗം ചേരണമെന്ന നിയമവ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. വകുപ്പ് 3, ഉപവകുപ്പ് 3 എ യിൽ ഗ്രാമസഭയുടെ അധികാരങ്ങൾ, ചുമതലകൾ, അവകാശങ്ങൾ എന്നിവയെപ്പറ്റിയും 3 ബിയിൽ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങളെപ്പറ്റിയും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമസഭകളിൽ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കൽ മാത്രമാണ് പ്രധാനമായും നടന്നുപോരുന്നത്. പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് സംബന്ധമായ ചർച്ചകളോ വിലയിരുത്തലുകളോ നടക്കുന്നില്ല. ചട്ടപ്രകാരം ഗ്രാമസഭ കൂടുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22.01.2020	നവംബർ 19, ഡിസംബർ19	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.03.2018	2012-13 l o 2016-17	1-5-18

1-12 കടമുറികളുടെ വാടക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ X/288, X/289, X/290G എന്നീ കടമുറികളുടെ വാടക 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അടവ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 4/2019-20 തിയതി 10/08/21 നം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി നൽകിയ 16/08/21 ലെ മറുപടിയിൽ പുനർലേലം നടത്തിയിട്ടും ആരും ലേലത്തിൽ എടുക്കാത്തതിനാൽ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുകയാണെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. കടമുറികളുടെ വാടക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു വരുമാനത്തിന്റെ സ്രോതസ്സ് ആയതിനാൽ കടമുറികൾ ഒഴിച്ചിടാതെ ലേലം/പുനർലേലം നടത്തി വാടകയ്ക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

1-13 മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കിയില്ല

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലുകൾ, ഓഡിറ്റ് ഒബ്ജെക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻവർഷങ്ങളിലെ ധാരാളം പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭിച്ചുകഴിഞ്ഞാൽ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14(2), 14(3), 15 എന്നിവയനുസരിച്ച് ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനായി നടപടികൾ യഥാസമയം സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തത് മൂലമോ വൈകി സ്വീകരിക്കുന്നതുമൂലമോ ആണ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നത്. 2018-19 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. 2017-18 വർഷത്തെ പരാമർശങ്ങളായ അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചില്ല, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല എന്നിവ നാളിതുവരെ തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. 2016-17 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങളിൽ 4 ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല, അങ്കണവാടി കെട്ടിടങ്ങളുടെ നിർമ്മാണത്തിന് പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥലത്തിന് ഉടമസ്ഥാവകാശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല, വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല എന്നിവ ഇതിലുൾപ്പെടുന്നു. 2015-16 വർഷത്തെ പരാമർശങ്ങളായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല, വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല എന്നിവ തീർപ്പാക്കുവാനവശേഷിക്കുന്നു. 2013-14 & 2014-15, 2012-13, 2010-11 & 2011-12, 2009-10, 2007-08 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ ചില പരാമർശങ്ങളിൽ നടപടി എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വകുപ്പിനെ ആവശ്യമായ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിച്ചിട്ടില്ലാത്തത് കാരണം തീർപ്പാക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. 1998-99, 1999-2000, 2002-03, 2003-04, 2006-07 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളും തീർപ്പാക്കുവാനവശേഷിക്കുന്നവയിലുണ്ട്. പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആവശ്യമായ രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 ദുരന്ത നിവാരണ കമ്മിറ്റി

കേരള സർക്കാരിന്റെ 20.2.2018ലെ ഉത്തരവ് നം.ഡി.എ.1/523/2017 തസ്വഭവ.(ഡി.എ) വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം നിർദ്ദേശാനുസരണം ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദുരന്ത നിവാരണ കമ്മിറ്റി(Disaster Management Committee) രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 07.02.2020 ൽ കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സമഗ്ര വിവരങ്ങളടങ്ങുന്ന ദുരന്ത നിവാരണ പദ്ധതി ആസൂത്രണ രേഖ എന്ന പേരിൽ ഒരു ബുക്ക്‌ലെറ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1) പൊതു വിവരങ്ങൾ
2) കാലാവസ്ഥ വ്യതിയാനം – ദുരന്ത സാദ്ധ്യത വിശകലനം
3) ദുരന്ത പ്രതികരണ ആസൂത്രണ രേഖ
4) മുന്നൊരുക്കം, പ്രതികരണം, സാമൂഹ്യ ശാക്തീകരണം
5) ശേഷികളും വിഭവങ്ങളും
6) ദുരന്ത ലഘൂകരണ പദ്ധതിയിലേക്കുള്ള പ്രോജക്റ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ
7) പ്രധാന ഫോൺ നമ്പരുകൾ

7.2.20 ന് ശേഷം കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നിട്ടില്ല. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ യോഗം ചേർന്ന് സജീവമായ വിലയിരുത്തലുകളും, ഇടപെടലുകളും നടത്തുന്നത് അഭികാമ്യമായിരിക്കും.

1-15 ദുരിതാശ്വാസ നിധി

2003-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പേമാരി, വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നിബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, കടലാക്രമണം, അത്യാഹിതം, മാറാരോഗങ്ങൾ എന്നിവയാൽ ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന ജനങ്ങൾക്ക് ഒരു സമാശ്വാസമെന്ന രീതിയിൽ, അടിയന്തിര ഘട്ടങ്ങളിൽ അവർക്ക് സാമ്പത്തിക സഹായം എത്തിക്കുന്നതിന് ഉദ്ദേശിച്ചുകൊണ്ടാണ് ഇത്തരത്തിലൊരു നിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശമുള്ളത്. ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അതിലേക്ക് വരവുകളോ, അതിൽ നിന്ന് ചെലവുകളോ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. സഹായമഭ്യർത്ഥിച്ചുകൊണ്ടുള്ള അപേക്ഷകളൊന്നും ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-16 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല – തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല .

പ്രൊജക്ട് നം. 03 / 20, SSA വിഹിതം അടവ് - ജനറൽ	അടങ്കൽ -7,00,000 /- (വികസനഫണ്ട്)
	ചെലവ് - 7,00,000 /- ബിൽ നം.01/ 19-20, 06.11.19
	കൈപ്പറ്റിയത് -ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ , SSA
പ്രൊജക്ട് നം. 78 / 20 ,SSA വിഹിതം അടവ് - പട്ടികജാതി	അടങ്കൽ – 1,70,000 /- (വികസനഫണ്ട് - എസ് സി പി)
	ചെലവ് - 1,70,000 /- ബിൽ നം. 03 / 19-20, 06.11.19
	കൈപ്പറ്റിയത് -ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ , SSA

SSA വിഹിതം അടക്കുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച 8,70,000/- രൂപയുടെ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 PBIG- പ്രത്യേക അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചില്ല.

സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ (ഗ്രാമീൺ) - Performance Based Incentive Grant (PBIG) പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം അനുവദിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ജില്ലാ ശുചിത്വമിഷൻ കോർഡിനേറ്ററുടെ 18.01.19 ലെ 100/SBM(G)/IHHL/18 നമ്പർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രകാരം PBIG ക്ക് പ്രത്യേക അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കേണ്ടതും ഇപ്പോൾ അനുവദിക്കുന്ന PBIG തുക പുതിയ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് എത്രയും വേഗം പിൻവലിച്ച് നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതിനായി പ്രത്യേക ക്യാഷ് ബുക്കും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ള വാർഷികകണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ PBIG ക്ക് പ്രത്യേക അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. ടി നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രകാരം ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 4,26,400/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. PBIG ക്ക് പ്രത്യേക അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കേണ്ടതും പ്രത്യേക ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിപാലിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 2/5/2019 ലെ 100/DC1/2019/ ത സ്വ ഭ വ നം.സർക്കുലർ പ്രകാരം മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഡുകൾക്ക്, വാർഡൊന്നിന് ശുചിത്വമിഷൻ വകയായി ₹10000/- രൂപയും തനത് ഫണ്ടിൽനിന്നും 5000/-രൂപയും വീതം ആകെ 15000/- രൂപ നൽകേണ്ടതാണ്. ടി തുക പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധപ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് മാത്രമായി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതും

വാർഡ് തല ആരോഗ്യ ശുചിത്വപോഷണസമിതിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തുനൽകേണ്ടതുമാണ്. വാർഡ് തല പ്രവർത്തന രേഖയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടി തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതുപ്രകാരം 16 വാർഡുകളിലേയും ആരോഗ്യ ശുചിത്വപോഷണസമിതിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 5000/- രൂപ വീതം ആകെ 80000/- രൂപ (വൗച്ചർ നം.51900129/10-5-2019) വാർഡ് സാനിട്ടേഷൻ സമിതികൾക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതമായി 10000/- രൂപ വീതം 16 വാർഡുകൾക്കായി ആകെ 160000/- രൂപയും (വൗച്ചർ നം. 51900128/10-5-2019) വാർഡ് സാനിട്ടേഷൻ സമിതികൾക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ (നം.5/11.8.21) അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കി. എന്നാൽ പ്രവൃത്തികളുടെ മസ്റ്റർ റോളുകൾ, വാർഡിൽ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയതിന്റെ മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇവ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല.

പ്രൊജക്ട് നം.,പേര്	എസ് 0108 /20, കന്നുകുട്ടിപരിപാലനം
അടങ്കൽ	3,12,500 /- (വികസനഫണ്ട്); 3,12,500 /- (സംസ്ഥാനവിഹിതം); 6,25,000 /- (മറ്റുള്ളവ) ആകെ അടങ്കൽ 12,50,000 /-
ചെലവ്	3,12,500 /- (വികസനഫണ്ട്) ബിൽ നം.02 / 19-20; 21.01.20
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ

പഞ്ചായത്തിലെ 50 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടിപരിപാലനപദ്ധതി പ്രകാരം സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീറ്റ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഒരു കന്നുകുട്ടിക്ക് 6250 /- രൂപ നിരക്കിൽ 3,12,500/- രൂപ ICDP പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ടിന്റെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഒരാളായിരുന്ന ശ്രീമതി സരോജിനി നെടുവേലിക്കുന്നേലിന്റെ കന്നുകുട്ടി 30.09.20 ന് തീറ്റ എടുക്കുന്നത് നിർത്തിയിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെ ടി കന്നുകുട്ടിക്ക് 4356/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡിയിനത്തിൽ ടി കന്നുകുട്ടിക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുകയായ 6250/- രൂപയിൽ ചെലവഴിക്കുവാനവശേഷിക്കുന്ന 1894/- രൂപ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസറിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കുകയോ തുടർന്നുള്ള പ്രൊജക്ടുകളിൽ ക്രമീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ് .

1-20 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ കുറവ് വന്ന 9300/- രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 6 തീയതി 10.08.21) മുഖാന്തിരം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന രസീതുകൾ പ്രകാരം അടച്ചു.

.

ക്രമ നം	രസീത് നം	തുക
1	121020101482/16.08.2021	3100
2	121020101473/13.08.2021	3100
3	121020101463/13.08.2021	3100
	ആകെ	9300/-

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 നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2019-20 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത് .		

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നം.	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
1	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	2,00,000/-	56-ാം നം. അങ്കണവാടിക്ക് ഭൗതികസൗകര്യ മൊരുക്കൽ	2,00,000/-	0
2	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	62,500/-	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	62,500/-	0
3	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1,64,750/-	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,64,750/-	0
4	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	18,00,000/-	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	18,00,000/-	0
5	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1,58,560/-	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി	1,58,560/-	0
6	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	25,500/-	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി -പട്ടികജാതി	25,500/-	0
7	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	42,500/-	നെൽകൃഷി വികസനം-പട്ടികജാതി	42,500/-	0
8	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1,00,000/-	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,00,000/-	0
9	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	2,35,000/-	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	2,35,000/-	0
10	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	18,00,000/-	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	6,00,100/-	11,99,900/-

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്	അഗ്രോമാർട്ട് ബിൽഡിംഗ് വൈദ്യുതീകരണം	21900897 /11.12.19	22,674/-	22,674/-	0
കേരള ജല അതോറിറ്റി	63-ാം നം. അങ്കണവാടിക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ	41900295 / 28.11.19	33,000/-	0	33,000/-
	പൊതുടാപ്പുകൾ കട്ട് ചെയ്യൽ	41900296 / 11.02.20	1,40,000/-	0	1,40,000/-

ഓഡിറ്റ് വർഷം ജല അതോറിറ്റിയിൽ 29,51,681 /-രൂപയും കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ 22,674/- രൂപയും ക്രമീകരിക്കപ്പെടാതെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്(B-18 ഷെഡ്യൂൾ : കോഡ് നം.460500201 & 460500202). അഗ്രോമാർട്ട് ബിൽഡിംഗ് വൈദ്യുതീകരണത്തിന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 22,674/- രൂപയുടെ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായി.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ്	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള വായ്പ	തൻവർഷം ലഭ്യമായ വായ്പ	ആകെ വായ്പ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	തിരിച്ചടക്കുവാൻ ബാക്കി
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി		4651764	7000534	11652298	4221123	7431175

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1271337/-
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	140822/-
ആകെ	1412159/-
തൻവർഷം പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1412159/-

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
FD നം . 8686 / 16	569924/-
FD നം. 15720 / 11	404718/-
FD നം. 143850000000003	437517/-
	1412159/-

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

തൻവർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിവരം താഴെ പറയുന്ന .

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര് / ഉദ്യോഗപേര്	രസീത് നം., തീയതി
1999-2000	40	59/-	സന്തോഷ് കുമാർ	119020100800

				/ 09.05.19
2008-09	3(10)	1890/-	ഷൈലജ	119020100799 / 09.05.19
2014-15	2(4)	1250/-	ബിജുകുമാർ	1190201011552 / 24.06.19
2014-15	2(4)	1250/-	ജിനി തോമസ്	903886100004 / 19.06.19
2014-15	2(4)	1250/-	കെ.എൻ.ശശീന്ദ്രൻ	903886100009 / 19.06.19
2014-15	2(4)	1250/-	രാമചന്ദ്രൻ	119020100775 / 08.05.19
2014-15	2(4)	1250/-	വി.പി.തങ്കച്ചൻ	119020100798 / 09.05.19
2014-15	2(4)	1250/-	ബിജുമോൻ	11902010115 / 28.05.19
2014-15	2(4)	1250/-	സാം ജോസഫ്	11902010120 / 29.05.19
2014-15	2(4)	750/-	അശോകൻ	11902010141 / 29.05.19
2014-15	2(4)	1250/-	സജി.പി.പീറ്റർ	11902010156 / 30.05.19
2018-19	2(1)	5000/-	സെക്രട്ടറി, കീച്ചേരി സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	119020106799 / 01.07.19
2018-19	3(4)	22525/-	പ്രഹ്ളാദൻ	119020101651 / 01.07.19

ടി തുകകൾ പ്രയർ പിരീഡ് ഐറ്റംസ് ഹെഡ്ഡിലാണ് (280800501, 280100102, 280200401) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് .

4-8 ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഇല്ല .

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	75696697/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	70322658/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	8,70,000/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല .

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	8,70,000 /-	ശ്രീ. ജോർജ് ഇ.യു., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്,കാഞ്ഞിരമറ്റം

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1	ശ്രീ.ജോർജ് ഇ.യു. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ജി.എൽ.പി.എസ്. കാഞ്ഞിരമറ്റം	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ജി.എൽ.പി.എസ്. കാഞ്ഞിരമറ്റം	ശ്രേയസ്സ് (H) മുളന്തുരുത്തി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ
1998-99	P438/2000/21.10.2000
1999-2000	P41258/01/05.08.02
2002-2003	P4 638/04/05.02.05
2003-2004	P6 1262/09/16.11.10/05.03.11
2006-2007	P6 1265/10/27.11.10
2007-2008	P2 1266/09.04.12
2009-2010	P6 1671/11/21.07.12/10.08.12
2010-2011 2011-2012	P6 813/13/22.06.13/05.07.13
2012-2013	P6 489/14/17.05.14
2013-2014, 2014-2015	P6 1987/15/08.01.16
2015-2016	P6 1900/2016/30.11.16
2016-2017	P6 1406/17/27.07.17/26.09.17
2017-2018	P6 632/18/27.07.17/14.09.18
2018-2019	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി6)1192/2019 തീയതി 28.09.2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
എറണാകുളം ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

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 എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ആമ്പല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ആമ്പല്ലൂർ 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, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്