കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൃക്കലങ്ങോട് 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: KSA MPM9/1418/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 18/10/2021
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൃക്കലങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തൃക്കലങ്ങോട് 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 തൃക്കലങ്ങോട് 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

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA MPM9/1418/2021 തീയ്യതി: 18/10/2021

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തൃക്കലങ്ങോട് 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 തൃക്കലങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 31-01-2020 മുതൽ 23-08-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 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 09-09-2021 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)
ശ്രീ.ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-08-2021	09-09-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.അബ്ദുൽ സത്താർ സി.പി -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി അസീന എ.പി -അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ഷജീർ കെ - സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ഹുസ്ന വിസി -ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി വിനീത പി.പി -ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ എം എൻ കോയ മാസ്റ്റർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ഗീത പി	സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്	01-04-2019	28-04-2019
ശ്രീ ജയറാം നായിക്കൻ ആർ	സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്	29-04-2019	12-07-2019
ശ്രീമതി ഗീത പി	സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്	13-07-2019	14-07-2019
ശ്രീ പ്രേമാനന്ദൻ കെ	സെക്രട്ടറി	15-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ഗീത പി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ എൽദോ തോമസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ജയനാരായണൻ എ. എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്..എച്ച്.സി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ ഹാരിസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	30-05-2019
ഡോ ഷാഹുൽ ഹമീദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	31-05-2019	31-03-2020
ഡോ ജിഷലി എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ജി എ ഡി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ സ്മിത എസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി സുധ എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി സുജാത മണ്ണയിൽ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020

ശ്രീ സൈനുദ്ധീൻ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2019	31-05-2019
ശ്രീമതി ശ്രീകല	വി.ഇ.ഒ	01-06-2019	31-03-2020
ഒഴിവ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2019	19-06-2019
ശ്രീ കുഞ്ഞ്മുഹമ്മദ് ടി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	20-06-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 31-08-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Abdul Sathar C.P (Audit Officer, On 09-09-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എ).സി.ആർ. പ്രകാരം) Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 10-09-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 29-08-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Husna (Auditor, On 25-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Husna (Auditor, On 07-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Husna (Auditor, On 07-09-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 07-09-2021)	1-10
11	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Husna (Auditor, On 07-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-10-2021)	1-11
12	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് -അപാകതകൾ Written By: Husna (Auditor, On 09-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-12
13	പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 09-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-13
14	പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 09-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-14
15	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 09-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-10-2021)	1-15
16	ഐ).കെ.എം. ന് വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 20-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-10-2021)	1-15-1
17	എസ്.എസ്.എ).ക്ക് വിഹിതം നൽകൽ- കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജറാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 20-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-15-2

18	GWD യിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 20-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-15-3
19	KSEB യിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 20-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-15-4
20	കോക്ലിയാർ -ഇംപ്ലാന്റേഷൻ- കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 20-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-15-5
21	KSEB യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ്- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: ASEENA.A.P (Asst. Audit Officer, On 08-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-16
22	പഴയ മോട്ടോർ ലേലം ചെയ്തു മുതൽക്കൂട്ടിയില്ല. Written By: Abdul Sathar C.P (Audit Officer, On 09-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	1-17
23	പ്രവൃത്തിക്ക് കാലാവധി നിശ്ചയിച്ചില്ല Written By: Abdul Sathar C.P (Audit Officer, On 09-09-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-10-2021)	1-18

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം. Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 09-09-2021)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 24-08-2021)	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 09-09-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Husna (Auditor, On 24-08-2021)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം. Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9

	Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യാവലോകനം Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-10-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Husna (Auditor, On 24-08-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-10-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 ലെ ബജറ്റ് പാസാക്കിയ തിയ്യതി	തീരുമാനം നമ്പർ 1/1 തി: 20-02-2019

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തിയതി
2019-20	31-07-2020	03-06-2020

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	വർഷം (2019-20)
മുന്നിരിപ്പ്	3,63,19,857
വരവ്	9,85,91,234
ആകെ	13,49,11,091
ചെലവ്	9,90,40,934
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,58,70,157

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എ.സി.ആർ. പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക/ നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	19445401	19445401	18472544	972857
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	17103235	17103235	10694070	6409165
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	308000	308000	199790	108210
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	7308000	7308000	5830505	1477495
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	7140000	7140000	4155375	2984625
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	15529828	15529828	9006693	6523135
ബി ഫണ്ട്	0	50584540	50584540	50584540	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
407	145597085	250	88193162	2	155	61.42

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	70417	1162087	1232504	1231737	767

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	24283080	24283080	24283080	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കൾ (എണ്ണം)
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	251640	203
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2973600	324
വിധവാ പെൻഷൻ	15229800	1718
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	25198800	3096
ഭിന്നശേഷി പെൻഷൻ	5913700	712
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1017000	120
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	-	-
ആകെ	50584540	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25.08.2021 ന് 2.30 Pm ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 101027 രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ജി ഒ (എംഎസ്) 10/17 തസ്വഭവ തി. 9.1.17 പ്രകാരം പ്രോജെക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയ ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി മാറണം. എന്നാൽ സെക്രട്ടറിയടക്കമുള്ള നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഹാജരാക്കിയ ഫയലിൽ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ടുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പ്രതി വർഷം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ഓഫീസിലെ എല്ലാ സെക്ഷനുകളും തൻപതിവേടുകൾ എഴുതുന്നില്ല. എഴുതുന്നവ അപൂർണവും, മേൽപരിശോധന നടത്തപ്പെടാത്തവയുമാണ്. സൂചിക വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ തിയ്യതി വച്ച് എല്ലാ സെക്ഷനുകളും ഒപ്പു വയ്ക്കുന്നുമില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥ ഭരണ പരിഷ്കാര (റൂൾസ്) വകുപ്പിന്റെ 12-2-2021 ലെ നം. റൂൾസ്-2/22/2020/ഉഭപവ സർക്കുലർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

4. GO(P) No.177/2006/FIN Dt 12.4.06 പ്രകാരം എല്ലാ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും പ്രോജെക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ തുടങ്ങിയ ചില നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജെക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കും പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ നൽകി എന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

5.സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ, വാട്ടർചാർജ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വൈദ്യുതി ചാർജ്, വാട്ടർ ചാർജ് എന്നിവ ഉപയോഗത്തിനനുസരിച്ച് മാത്രമേ ഒടുക്കേണ്ടി വരുന്നുള്ളൂ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

6. ഗവ: സർക്കുലർ നം 86/10/ഫിൻ 24.9.10 പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ് വെയർ, സോഫ്റ്റ് വെയർ എന്നിവയ്ക്ക് പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്യുന്നില്ല.

7. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 150 പ്രകാരം അസംസ്കൃത വസ്തുക്കൾ, വില കുറഞ്ഞ സ്റ്റോർ, ഓഫീസ് ഫർണിച്ചർ, പുസ്തകങ്ങൾ, ഫോറങ്ങൾ, സ്റ്റേഷനറി എന്നിവയ്ക്ക് പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പാലിക്കുന്നില്ല. വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് പരിശോധന കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നടത്തുന്നില്ല.

8. മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19-04-2021	02/2021-03/2021	19-04-2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	16-07-2018	2013-14 മുതൽ 2017-18	16.07.2018

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

2019-20 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. തൊഴിൽ നികുതി (എംപ്ലോയീസ്) രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക 1670918 രൂപയും എഎഫ് എസ് പ്രകാരം 1510370 രൂപയും ആണ്.

2. ഡി & ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക 2,44,150 രൂപയും എഎഫ് എസ് പ്രകാരം 2,69,400 രൂപയും ആണ്.

3. ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-14 പ്രകാരം Stock In Hand ഇനത്തിൽ 0.00 തുകയാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ രസീതി ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തന്നെ 1,177 രൂപ മൂല്യമുള്ള രസീതി ബുക്കുകൾ ബാലൻസ് ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

4. പ്രതിദിനം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ട കാഷ് ബുക്കിനു പകരം കാഷ് ബുക്ക് സമ്മറി, ഡേബുക്ക് എന്നിവയാണ് പ്രിന്റ് എടുത്ത് വച്ചിട്ടുള്ളത്. (2011-ലെ കേ. പ.രാ. (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 6 ന്റെ കുറിപ്പ് കാണുക.)

5 .B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

6. ബാങ്ക് ബുക്ക്, റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പ്രതിദിനവും മാസാന്ത്യത്തിലും തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പകരം വർഷാവസാനം മാത്രം ഒന്നായിട്ടാണ് ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രിന്റെടുത്തിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽത്തന്നെ റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ അതാതു മാസാവസാനം ചേർത്തു വയ്ക്കാതെ വേറിട്ടു സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയുമാണ്. (2011-ലെ കേ. പ.രാ. (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 6 ന്റെ കുറിപ്പ് കാണുക.)

7. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ ലെഡ്ജറുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മുൻബാക്കികൾ ക്രമീകരിക്കാനുള്ളതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല.

8. B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ലോൺ ഇനത്തിൽ 1,00,58,351/- രൂപ ബാധ്യതയായി ഉണ്ട്. ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ ലോൺ എടുത്തതിന്റെയും തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വൗച്ചർ, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ലെഡ്ജർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-12 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് -അപാകതകൾ

31-10-2017 ലെ GO (P) No 80/2017/LSGD പ്രകാരം 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടകരവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദഗതികൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളെ അവയുടെ വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരം തിരിക്കുന്നതിനു പകരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, ലാർജ് സംരംഭങ്ങൾ എന്നിങ്ങനെ തരം തിരിച്ചിട്ടായിരിക്കണം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടത് എന്നു വ്യക്തമാക്കുന്നു. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിലെ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പല സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയത് വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിട്ടാണ് എന്ന് ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു.

മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുവദിച്ച ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിൽ പല അപേക്ഷകളിലും മൂലധന നിക്ഷേപം എത്രയാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതുകൊണ്ട് തന്നെ എന്ത് അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ലൈസൻസിയുടെ പേര് സ്ഥാപനം	ഈടാക്കിയ ഫീസ്, ലൈസൻസ് നം
1	അമീൻ ജാസിർ പി കെ	300

	ഹാർഡ് വെയർ വിൽപന	ബി 4/1283/19
2	ഫിറോസ് കെ ഇൻഡസ്ട്രിയൽ	250 ബി4/1290/19
3	സുബ്രഹ്മണ്യൻ ഇ പലചരക്ക് കട	200 ബി4/1309/19

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.03/2019-20 തിയതി 07-09-21) അപേക്ഷയിലെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കാൻ ജീവനക്കാർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതും നിലവിൽ അപാകത കാണപ്പെട്ട അപേക്ഷകളിൽ വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമാക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസിനു വേണ്ടി ലഭ്യമാകുന്ന അപേക്ഷകൾ ജീവനക്കാർ കൃത്യമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതും മൂലധനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ "ഗോതമ്പ് റോഡ് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം - വാർഡ് 17" എന്ന പദ്ധതി (144/20) പ്രകാരം തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും 51565 രൂപ GWD യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ചെക്ക് നം. 3044762/24.10.19) എന്നാൽ നാളിതു വരെ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയോ പണം തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (4/8.09.2021) സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ആയത് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ "വി.ഇ.ഒ ക്ക് പ്രിന്റർ " എന്ന പദ്ധതി (439/20) പ്രകാരം തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും 14851 രൂപ പിൻവലിച്ച് കെൽട്രോണിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (ചെക്ക് നം. 1542237/10.3.20) എന്നാൽ നാളിതു വരെ പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കുകയോ പണം തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് വി.ഇ.ഒ ക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (6/8.09.2021) വി.ഇ.ഒ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകക്ക് നിലവിൽ പ്രിന്റർ ലഭ്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ തുക കൂട്ടി നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നതായി അറിയിച്ചു. കെൽട്രോൺ ആവശ്യപ്പെട്ട തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടും യഥാസമയം പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കാത്തതുമൂലമുണ്ടായ വില വർദ്ധനവിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഉത്തരവാദിയല്ലാത്തതിനാൽ നിലവിൽ നൽകിയ പണത്തിന് തന്നെ പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന നിക്ഷേപ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (5/8.09.2021) സെക്രട്ടറി നൽകിയ മറുപടിയിൽ, ആയത് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, തുക വിനിയോഗിച്ച വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15-1 ഐ.കെ.എം. ന് വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന നിക്ഷേപ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം	പേര്	ബിൽ / വൗച്ചർ നം / തിയ്യതി	ചെലവ് തുക	തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനം	അപാകത
1	2/2019-20	ഐ.കെ.എം. ന് വിഹിതം നൽകൽ	23/16.10.19	133532 (വികസന ഫണ്ട്)	IKM	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

1-15-2 എസ്.എസ്.എ.ക്ക് വിഹിതം നൽകൽ- കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജറാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന നിക്ഷേപ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം	പേര്	ബിൽ / വൗച്ചർ നം /തിയ്യതി	ചെലവ് തുക	തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനം	അപാകത
2	5/2019-20	എസ്.എസ്.എ.ക്ക് വിഹിതം നൽകൽ	20/10.110.19	500,000 (വികസന ഫണ്ട്)	SSA	കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

1-15-3 GWD യിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന നിക്ഷേപ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം	പേര്	ബിൽ / വൗച്ചർ നം /തിയ്യതി	ചെലവ് തുക	തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനം	അപാകത
3	11/2019-20	ഹാജിയാർപ്പടി അംഗനവാടി കുഴൽക്കിണർ	41/23.1.20 (50590)	52525 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺറോഡ്)	GWD	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
6	414/2019-20	3 കുഴൽ കിണറുകളിൽ മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ	656/16.10.19	214000 (തനത് ഫണ്ട്)	GWD	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
7	428/2019-20	എളങ്കൂർ ജി.യു.പി. സ്കൂൾ കുഴൽ കിണറിന് മോട്ടോർ, ടാങ്ക്	659/ 16.10.19	102000 (തനത് ഫണ്ട്)	GWD	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
9	432/2019-20	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കുഴൽ കിണറിന് മോട്ടോർ, പ്ലംബിങ്	21900910/ 11.12.19	104000 (തനത് ഫണ്ട്)	GWD	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

1-15-4 KSEB യിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന നിക്ഷേപ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ	പ്രോജക്റ്റ്	പേര്	ബിൽ /	ചെലവ്	തുക	അപാകത

നം	നം		വൗച്ചർ നം / തിയ്യതി	തുക	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനം	
4	152/2019-20	പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	43/23.1.20 (470000) 42/23.1.20 (325000) 39/23.1.20 (48662)	795000 (വികസന ഫണ്ട്)	KSEB	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
5	321/2019-20	ചെറമ്മൽപ്പടി മുതൽ ആനക്കോട്ടുപുറം വരെ ലൈൻ വലിക്കൽ	7/13.8.19 (13375) 8/13.8.19 (14591)	27966 (വികസന ഫണ്ട്)	KSEB	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
10	461/2019-20	അക്കരപ്പറമ്പ്-ചിറക്കര നരസിംഹ മൂർത്തി ക്ഷേത്രം സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	1058/ 22.1.20	45000 (തനത് ഫണ്ട്)	KSEB	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, 89 രൂപ അധികം അടവാക്കി.

1-15-5 കോക്ലിയാർ -ഇംപ്ലാന്റേഷൻ- കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന നിക്ഷേപ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം	പേര്	ബിൽ / വൗച്ചർ നം / തിയ്യതി	ചെലവ് തുക	തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത സ്ഥാപനം	അപാകത
8	429/2019-20	കോക്ലിയാർ - ഇംപ്ലാന്റേഷൻ തുക കൈമാറൽ	26/ 21.12.19	50,000 (വികസന ഫണ്ട്)	Kerala Social Security Mission	കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

1-16 KSEB യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ്- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	281/2019-20	478/19-20
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചീരക്കുഴി പൂളക്കുന്ന് തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ	കൊടശ്ശേരി പറ്റക്കുന്ന് പടിഞ്ഞാറേ തേക്കിൻകാട് ലൈൻ വലിക്കൽ
അടങ്കൽ	80513 (വികസന ഫണ്ട് SCP)	80087 (വികസന ഫണ്ട് SCP)
ചെലവ്	26632	80087
ബിൽ നം. തീയതി	37/25.03.20	39/25.03.20, 30107 40/25.03.20, 49980
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം സ്റ്റ്രീറ്റ് ലൈൻ എത്തിയിട്ടില്ലാത്ത പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പട്ടികജാതി മേഖലകളിൽ ലൈൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തൃക്കലങ്ങോട് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ KSEB യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഫൈനൽ ബില്ലും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി KSEB ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.1/19-20/31.08.21) മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-17 പഴയ മോട്ടോർ ലേലം ചെയ്തു മുതൽക്കൂട്ടിയില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ 2019-20 വർഷം നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന കുടിവെള്ള പ്രൊജക്ടുകളിൽ മോട്ടോർ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഴയ മോട്ടോർ ലേലം ചെയ്തു മുതൽക്കൂട്ടിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയതു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ട് പേര് (ഫണ്ട്)	ചെലവു തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി
1	395/20	ചാത്തംപറ്റ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി മോട്ടോർ മാറ്റൽ (വികസന ഫണ്ട് – SCP)	86,028	74/19-20/26-09-19

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 8/19-20/8-9-2021 പ്രകാരം ഇക്കാര്യം ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

1-18 പ്രവൃത്തിക്ക് കാലാവധി നിശ്ചയിച്ചില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര് - 325/19-20, തോട്ടൻ കോളനി റോഡ് സംരക്ഷണം (So)

അടങ്കൽ - 50000 (SCP)

ചെലവ് - 45353

ബിൽ നം. - 65/15.11.19

കരാറുകാരൻ - സുനിൽ.കെ, തൃക്കലങ്ങോട്

TS നം. - 25327/17-18

കരാർ തുക - 45352

പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി - രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

എഗ്രിമെന്റ് നം. - AE/LSGD/TGP/102/17-18, 11.12.2017

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത് - 19.08.2019 (എം.ബുക്ക് പേജ് നം.9)

എം.ബുക്ക് നം. - 332/18-19

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 7/19-20/08.09.21

2017-18 വർഷത്തിൽ സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച 263/17-18 തോട്ടൻ കോളനി റോഡ് സംരക്ഷണം എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം കരാറുകാരനായ ശ്രീ.സുനിൽ.കെ 11.12.17 ൽ കരാർ വെക്കുകയും 12.12.17 ന് സ്ഥലം ഏറ്റെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2017-18 ലും 2018-19 ലും ടി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. 2019-20 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി പ്രകാരമാണ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. കരാറുകാരൻ സമയം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. എന്നാൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം താമസിച്ചതിനുള്ള നിയമാനുസൃത പിഴ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ, കരാർ കാലാവധി എത്ര മാസമാണെന്ന് സാങ്കേതികാനുമതി ഷീറ്റിലോ, കരാറിലോ, എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിലോ, വർക്ക് ഓർഡറിലോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പിഴ ഈടാക്കാൻ സാധിക്കാതെ വന്നിട്ടുണ്ട്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് അഡീഷണൽ സെക്രട്ടറിയുടെ 18.08.2018 ലെ എ.സി.2/223/15 ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലർ പ്രകാരം കരാറുകാരൻ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള പിഴ ആദ്യത്തെ മൂന്ന് മാസക്കാലയളവിന്

1% നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ മൂന്ന് മാസത്തിനും 2% നിരക്കിലും ഈടാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി നിർദ്ദേശങ്ങൾ തുടർന്ന് പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

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	പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2019-20	24.08.2021 മുതൽ 09.09.2021 വരെ തൃക്കലങ്ങോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചു.	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം 1 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി നം, പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	54,604	261, നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	54,604	0
	5,00,000	263, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	5,00,000	0
	1,00,000	402, ലൈഫ് മിഷൻ വീട് നിർമ്മാണം (എസ്.സി)	1,00,000	0
	5,00,000	415, നീലങ്ങോട് മിനി സ്റ്റേഡിയം സ്ഥലം വാങ്ങൽ	5,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	18,400	197, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം (എസ് സി)	18,400	0
	10,40,000	201, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം (ജനറൽ)	10,40,000	0
	10,00,000	366, മരത്താണി പൊയിലുള്ളി കുളം നിർമ്മാണം	10,00,000	0
	7,14,172	400, പി എച് സിയിൽ അമ്മമാർക്ക് മുലയൂട്ടൽ കേന്ദ്രവും സ്ത്രീകൾക്ക് വിശ്രമമുറിയും	7,14,172	0
	3,26,600	402, ലൈഫ് മിഷൻ വീട് നിർമ്മാണം(എസ്.സി)	3,26,600	0
	10,00,000	408, പ്രതീക്ഷ സ്കൂൾ കെട്ടിടം	10,00,000	0
	5,00,000	409, ആമയൂർ സബ് സെന്ററിന് പുതിയ കെട്ടിടം	5,00,000	0

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ/ പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ, ചെക്ക് നമ്പർ, ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെല വഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴി ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KGA	11/20 ഹാജിയാർപടി അംഗനവാടി കുഴൽ കിണർ	21900547 Dtd 14.08.19 &21901095 Dtd19.12.19	52525	52525	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	52525
KGA	144/20 ഗോതമ്പ് റോഡ് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം വാർഡ്	ചെക്ക് നമ്പർ 3044762 തീയതി 24-10-19	51562	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	0
KSEB	152/20 പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	21901085, 21901086 Dtd 22.11.19 & 21901096 Dtd 23.12.19	795000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	795000
KGA	174/20 പിലാതോട്ടം കുടിവെള്ള പദ്ധതി മോട്ടോർ വാങ്ങൽ, അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികളും	21900546 Dtd 14.08.19	5790	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	0
KGA	211/20 കുമംകുളം അംഗനവാടിക്ക് മോട്ടോർടാങ്ക്	21901093, Dtd 13.12.19 & 21901265 Dtd 18.12.19	25579	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	25579
KSEB	281/20 ചീരക്കുഴി പൂളക്കുന്ന് തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ	21901481, Dtd 20.03.20	26632	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	26632
KSEB	321/20 ചെറമ്മൽപടി മുതൽ ആനക്കോട്ട് പുറം വരെ ലൈൻ വലിക്കൽ	21900535, 21900534 Dtd 29.07.19	27966	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	27966
KGA	414/20 കുഴൽകിണറുകളിൽ മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ	21900656 Dtd 16.10.19	214000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	214000
KGA	427/20 ചീരക്കുഴി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി കുഴൽ കിണർ	21900538, Dtd 02.08.19 & 21901256 Dtd 14.02.20	44525	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	44525
KGA	428/20 എളങ്കൂർ ജി യു പി സ്കൂൾ കുഴൽ കിണറിന് മോട്ടോർടാങ്ക്	21900659 Dtd 16.10.19	102000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	102000
KGA	432/20 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കുഴൽ കിണർ മോട്ടോർടാങ്ക് പ്ലംബിംഗ്	21900910 Dtd 13.12.19	104000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	104000
KGA	436/20 കുന്നംപുറം എസ് സി കോളനി	21900900 Dtd 13.12.19	5790	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	5790

	കുടിവെള്ള പദ്ധതി റിപ്പയർ കുഴൽ കിണർ റിപ്പയർ മോട്ടോർ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ					
KSEB	461/20 അക്കരപ്പറമ്പ് ചിറക്കര നരസിംഹമൂർത്തി ക്ഷേത്രം സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	21901058 Dtd 23.01.20	45000	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	104000
KSEB	478/20 കൊടശ്ശേരി പറ്റക്കുന്ന് പടിഞ്ഞാറേ തേക്കിൻകാട് ലൈൻ വലിക്കൽ	21901461, 21901460 Dtd 20.03.20	80087	0	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	80087

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാനുണ്ടായിരുന്ന മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി-ജനറൽ ലൈഫ് ഹഡ്കോ വായ്പ	GO(MS) 68/2018/Lsgd Dated 18/05/2018	2590000	9203645	1735294	0	10058351
2	സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി-എസ് സി പി ലൈഫ് ഹഡ്കോ വായ്പ						
3	സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി-ജനറൽ ലൈഫ് ഹഡ്കോ വായ്പ						
4	സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി-എസ് സി പി ലൈഫ് ഹഡ്കോ വായ്പ						

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2236277
തൻ വർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	171315
ആകെ	2407592
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2407592

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രസീതി നമ്പർ/തീയതി
കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിൽ സ്ഥിരനിക്ഷേപം	2407592	42000143/16-07-2019

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2016-17	2-4	2017	2-4	തൊഴിൽ (സ്ഥാപന) നികുതി അടവാക്കാത്തത് (കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ തൃക്കലങ്ങോട്, ബി.എസ്.എൻ.എൽ തൃക്കലങ്ങോട്, വനിതാ സഹകരണ സംഘം എളങ്കൂർ), തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ലാത്തത്. (പീസ് പബ്ലിക് സ്കൂൾ, എക്സ്റ്റർ കോളേജ് ഓഫ് സയൻസ്, ഇ.കെ.സി ഏറനാട് ക്ലോളജ് സിറ്റി മഞ്ചേരി)	ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കത്ത് നൽകി, വനിതാ സഹകരണ സംഘം എളങ്കൂർ എന്ന സ്ഥാപനം പിഴയുൾപ്പടെ തുക ഈടാക്കി (റസീ.നം 118010104030 തി. 24/9/18) 10/12/16 ന് 11501103954,3955,3956,3957,3958 എന്നീ രശീതികൾ പ്രകാരം പിഴ സഹിതം തുക അടവാക്കി .

4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

(എ). ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി). സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നംപർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
				നമ്പർ/തീയതി	തുക	
1	2016-17	3-6.	ശ്രീ.കുഞ്ഞൻ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്. പുലത്ത്.	KSAMPM5/1953/2017	75000	തുക അടവാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യാവലോകനം

(എ). സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	3639857
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	98591234

ആകെ	134911091
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	99040934
നീക്കിയിരിപ്പ്	35870157
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

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

ഇല്ല.

(സി). <u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഇല്ല.

(ഡി). <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഇ). <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(എഫ്). റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ എഫ് എം15/509/2000/23.10.10	2
1997-98	എൽ എഫ് എം6/1359/07/23.10.10	33
1998-99	എൽ എഫ് എം15/979/07 തീയതി 23-10-10	33
1999-00(വരവ്)	എൽ എഫ് എം 6/1779/07 തിയതി 23-10-10	8
2000-01(വരവ്)	എൽ എഫ് എം6/1780/07 തീ.തി 23.10.10	9
2001-02(വരവ്	എൽ എഫ് എം6/1781/07/23.10.10	11
1999-02(ചെലവ്)	എൽ എഫ് എം6/1537/07/23.10.10	60
2002-03	എൽ എഫ് എം6/1782/07/23.10.10	15
2003-04	എൽ എഫ് എം6/1972/07/23.10.10(2)	57
2004-05	എൽ എഫ് എം6/1736/08/23.10.10	16
2005-06	എൽ എഫ് എം6/1737/08/13.2.09	8
2006-07	എൽ എഫ് എം6/1694/09/1.12.09	30
2007-08	എൽ എഫ് എം8/1486/11/12.6.12	15
2008-09	എൽ എഫ് എം8/1487/11/21-05-12	17
2009-10 2010-11	എൽ എഫ് എം5/2432/13/15.7.14	12
2011-12 2012-13	കെ എസ് എ എം പി എം5/914/15/31.7.17	26

2013-14 2014-15	കെ എസ് എ എം പി എം 5/1579/16/22.6.17	26
2015-16	കെ എസ് എ എം പി എം9/2242/18/06.03.19	18
2016-17	കെ എസ് എ എം പി എം9/138/2018/09.07.19	15
2017-18	കെ എസ് എ എം പി എം9/2437/18/22.02.19	19
2018-19	കെ എസ് എ എം പി എം9/1113/2020/30.09.20	13

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

എൽ. 9/21

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്