കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മംഗൽപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി.5/807/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 18/01/2022
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മംഗൽപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മംഗൽപാടി 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 മംഗൽപാടി 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, കാസർഗോഡ്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി.5/807/21 തീയ്യതി: 18/01/2022

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മംഗൽപാടി 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മംഗൽപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2019 മുതൽ 31-03-2020 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 28 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. 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)**
അജിതൻ ടി. എൻ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	02-11-2021	10-11-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
02-11-2021	10-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ഗോപാലകൃഷ്ണ നായ്ക് പി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജയാനന്ദ എച്ച്.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.യാദവ കുമാരാ സി.എച്ച്.അസിസ്റ്റൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ.രഘുനാഥൻ.കെ (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ.എം.ബാബു ,അസിസ്റ്റൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജനാർദ്ദനൻ സി .സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.അരുൺ ദേവ് ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ഷാഹുൽഹമിദ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
അബ്ദുൽഫത്താഹ് .ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	14-08-2019
മനു.ടി.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	15-08-2019	19-12-2019
ശിഹാബ്.യം	സെക്രട്ടറി	20-12-2019	27-01-2020
മനു.ടി.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	28-01-2020	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
മനു.ടി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഗോപകുമാർ.കെ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ദേവലാല്	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ബിനി ജോസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	26-09-2019
അഞ്ജു യം സനി	കൃഷി ഓഫീസർ	27-09-2019	05-10-2019
ഹുസൈൻ.പി.പി	കൃഷി ഓഫീസർ (ചാർജ്)	06-10-2019	26-10-2019
രാമചന്ദ്രൻ വി.വി.	കൃഷി ഓഫീസർ	27-10-2019	20-01-2020
രാമചന്ദ്രൻ വി.വി.	കൃഷി ഓഫീസർ	21-01-2019	31-03-2020
ഡോ.ഷീന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോപ്പതി	01-04-2019	01-06-2019
ഡോ.പ്രശാന്ത്.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോപ്പതി	02-06-2019	24-11-2019
ഡോ.മുംതാസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോപ്പതി	25-11-2019	21-12-2019
ഡോ.ചാർലി മാത്യൂസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	22-12-2019	12-02-2021

	ഹോമിയോപ്പതി		
ഡോ.ശിവാനി.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോപ്പതി	13-02-2021	31-03-2021
സുമയ്യ.എസ്.വി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസര്	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ചന്ദ്രമോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	01-04-2019	31-03-2020
പ്രദീപ് കുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഉപ്പള സർക്കിൾ)	01-04-2019	07-09-2019
ശ്രീജ .സി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഉപ്പള സർക്കിൾ ചാർജ്)	08-09-2019	31-03-2020
ശ്രീജ .സി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഇച്ചിലങ്കോട് സർക്കിൾ)	01-04-2019	31-03-2020
ജിജോമോൻ.വി.സി	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
വസന്ത കുമാർ.സി.കെ	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	01-04-2019	31-03-2020
മുഹമ്മദ് മുസ്തർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2019	13-05-2019
അജയകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	14-05-2019	20-07-2019
തിമ്മക്കുടിയ.ഒ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	21-07-2019	08-08-2019
അഖിൽ.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	09-08-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന – നിരീക്ഷണങ്ങൾ Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 09-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-1
4	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ ബാലൻസ് തുക യഥാർത്ഥ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-2
5	തൻ വർഷ ഡി.സി.ബി യിൽ ബാലൻസ് തുക യഥാർത്ഥ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-3
6	എൻകാഷ് ചെയ്യാത്ത ചെക്കുകളുടെ തുക കാലാവധി "കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ (Liability In Respect Of Stale Cheque)"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 05-01-2022)	1-2-4
7	B1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക ട്രയൽ ബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-5
8	ലിറ്ററസി ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിലെ തുക അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-6
9	ദുരിതാശ്വാസ നിധി ഇനത്തിലെ തുക അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-7
10	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിൽ ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-8
11	ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ B9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് യഥാർത തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-2-9

	Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	
12	സ്ഥിര നിക്ഷപത്തിന് തൻ വർഷം ലഭിച്ച പലിശ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 14-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-2-10
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	1-3
14	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 12-12-2021)	1-4
15	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-5
16	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-6
17	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-7
18	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-8
19	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 15-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-9
20	മറ്റു ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-10
21	പഞ്ചായത്തു പരിധിയിലെ റേഷൻ കടകൾ FTE&OS ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-11
22	ലൈസൻസ് - വാർഡ് വൈസ് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021) Last Updated By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021)	1-12
23	സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമ പ്രകാരമുള്ള ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021) Last Updated By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021)	1-13
24	റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീതിലെ തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-14
25	വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിച്ച തുകയുടെ കളക്ഷൻ ചാർജ് ഇൗടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-15
26	ഹരിത സഹായ സംഘങ്ങൾക്കുള്ള വേതനം പദ്ധതി - അപാകത	1-16

	Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 12-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	
27	ലോ മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ നൽകൽ -പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 12-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-17
28	15,16,23 വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 12-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-18
29	പാലിയേറ്റീവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി/പാലിയേറ്റീവ് ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങൾ ചേരുന്നില്ല Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-19
30	യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 10-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	1-20
31	കരാറുകാർ നിയമാനുസൃത സമയത്തിനുള്ളിൽ കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല- പിഴ തുക ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം. Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 10-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 28-12-2021)	1-21
32	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്-സംയുക്തമായി പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021) Last Updated By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021)	1-22
33	ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 10-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	1-23
34	വെള്ളക്കരം- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021) Last Updated By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021)	1-24
35	ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Janardanan C (Senior Grade Auditor, On 11-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	1-25
36	കുമ്പന്തൂർ പാടശേഖരത്തിന് വൈദ്യുതിലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 12-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	1-26
37	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 15-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 05-01-2022)	1-27

ഭാഗം **2**

--- No Records Found ---

ഭാഗം **3**

--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവിരം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത് Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	4-4
5	വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ് Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 28-12-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 28-12-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 25-11-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Gopalakrishna Nayik (Audit Officer, On 06-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	4-8
9	ചാർജ്ജ്,സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 23-11-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 09-11-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 03-01-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Gopalakrishna Nayik (Audit Officer, On 06-11-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 26-11-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	റസീറ്റ് ആന്റ് പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം, തിയതി	01/2തീയതി 14-02-2019	1(1)തീയതി 13-02-20
മുന്നിരിപ്പ്	82,64,052	5,84,20,279
വരവ്	19,92,13,484	34,05,21,111
ആകെ	20,74,77,536	39,89,41,390
ചെലവ്	20,49,07,184	39,30,41,236
നീക്കിയിരിപ്പ്	25,70,352	59,00,154

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന – നിരീക്ഷണങ്ങൾ

മംഗൽപാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ വിശദമായ പരിശോധനയും സർട്ടിഫിക്കേഷനും ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നടത്തി. ധനകാര്യ പത്രികയുടെ വെരിഫിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ , കണ്ടിജന്റ് ബാധ്യതകൾ , ധന സഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ, തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-2 കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ ബാലൻസ് തുക യഥാർത്ഥ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ഇനം (കോഡ്)	2018-19 B15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ലഭിക്കേണ്ട തുക (1)	2019-20 ലഭിച്ച തുക (RP43) (2)	2019-20 B15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുക	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക (1) - (2)
1	വസ്തു നികുതി-റസിഡൻഷ്യൽ (431100102)	5045207	1981970	2667652	3063237
2	വസ്തുനികുതി-നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ (431100104)	14903245	3114361	9775999	11788884

B 15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക യഥാർത്ഥ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-2-3 തൻ വർഷ ഡി.സി.ബി യിൽ ബാലൻസ് തുക യഥാർത്ഥ തുകയുമായി

പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ഇനം (കോഡ്)	2019-20 I-1/ I-3 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക (1)	2019-20 ൽ ലഭിച്ച തുക (RP43) (2)	2018-19 B9 പ്രകാരം അഡ്വാൻസായി ലഭിച്ച തുക (3)	2019-20 B15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക	ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ എന്നിവ പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക (1)-(2)-(3)
1	വസ്തുനികുതി-റസിഡൻഷ്യൽ (431100101)	4648775	3026192	110398	1604695	1512185
2	വസ്തുനികുതി-നോൺ-റസിഡൻഷ്യൽ (431100103)	7363451	3755655	99792	3697193	3508004

1-2-4 എൻകാഷ് ചെയ്യാത്ത ചെക്കുകളുടെ തുക കാലാവധി "കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ (Liability In Respect Of Stale Cheque)"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതും 3 മാസത്തിലധികമായി എൻകാഷ് ചെയ്യാത്തതുമായി ചെക്കുകളുടെ തുക കാലാവധി "കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ (Liability In Respect Of Stale Cheque)"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

ബാങ്ക്	വൗച്ചർ നം	ചെക്ക് നം	തീയതി	തുക	ആകെ
മംഗൽപാടി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	21900686	7404	03/12/2019	960	961
	31800221	-	11/10/2018	1	
എസ്.ബി.ഐ. A/C 673973771000	21801179	550835	26/03/2019	3304	3304

1-2-5 B1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക ട്രയൽ ബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക 2019-20 ട്രയൽ ബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം (കോഡ്)	2019-20 B1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം തുക	2019-20 ജനറൽ ലെഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ്
എക്സസ് ഓഫ് ഇൻകം ഓവർ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ (310900100)	63976276.55	40684964.55

1-2-6 ലിറ്ററസി ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിലെ തുക അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	B17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നോർത്ത് മലബാർ ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് (ലിറ്ററസി) അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്

31679	33590

1-2-7 ദുരിതാശ്വാസ നിധി ഇനത്തിലെ തുക അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

B2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ദുരിതാശ്വാസ നിധി ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	B17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം NMG ബാങ്ക് (റിലീഫ് ഫണ്ട്) അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
13641	6141

1-2-8 കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിൽ ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഇനം (കോഡ്)	2018-19 B15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക	2019-20 RP 43 പ്രകാരം ലഭിച്ച തുക	2019-20 B 15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
Other Receivables (431409902)	0	0	5610
License Fees For For Dangerous And Offensive Traders (431300102)	0	1200	0

1-2-9 ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ B9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് യഥാർത്ഥ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2018-19 B 9 പ്രകാരം ഒടുക്കാനുള്ള തുക (1)	2019-20 RP 36 പ്രകാരം ലഭിച്ച തുക (2)	2019-20 RP 36 പ്രകാരം ഒടുക്കിയ തുക (3)	2019-20 B9 പ്രകാരം ഒടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി വരേണ്ടിയിരുന്ന തുക (1) + (2) – (3)
205666.45	602549	0	822038.45	808215.45

1-2-10 സ്ഥിര നിക്ഷപത്തിന് തൻ വർഷം ലഭിച്ച പലിശ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-12 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 80,00,000/- രൂപ സ്ഥിര നിക്ഷേപമുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിൽ നിന്നും തൻ വർഷം ലഭിച്ച പലിശ 170 10 01 01 Interest On Fixed Deposit എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ എടുക്കുന്നതിനു പകരം 171 10 01 01 Interest From Bank Account എന്ന ഹെഡിലാണ് എടുത്തിരിക്കുന്നത്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2019-20

മുന്നിരിപ്പ്	4,20,62,218
വരവ്	7,22,21,382
ആകെ	11,42,83,600
ചെലവ്	5,85,42,394
നീക്കിയിരിപ്പ്	5,57,41,206

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റ്, അവയിൽ നിന്നുള്ള ചെലവ്, വിനിയോഗിക്കാത്ത / ലാപ്സായ തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	കുറിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	0	2,10,18,797	2,10,18,797	87,72,459	1,22,46,338	സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 3,67,533 രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവു കളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് കൂടാതെ 3 ബില്ലുകളിലായി 4,34,457 രൂപയുടെ ബില്ലുകൾ ക്യൂ ബിൽ ആയിട്ടുണ്ട്.
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	68,86,588	68,86,588	17,82,041	51,04,547	സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്ടിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 14,706 രൂപ അടക്കമുള്ള വരവു ചെലവു കളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് കൂടാതെ 4 ബില്ലുകളിലായി 6,68,000 രൂപ യുടെ ബില്ലുകൾ ക്യൂ ബിൽ ആയിട്ടുണ്ട്.
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	8,47,000	8,47,000	1,00,000	7,47,000	

സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,39,21,000	1,39,21,000	47,83,153	91,37,847	പട്ടികയിലെ ചെലവ് തുക കൂടാതെ ഒരു ബില്ലിലായി 1,69,837 രൂപ ക്യൂബില്ലാ യിട്ടുണ്ട്.
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	69,32,000	69,32,000	30,00,766	39,31,234	പട്ടികയിലെ ചെലവ് തുക കൂടാതെ ഒരു ബിൽ 11,50,000 രൂപ രൂപ ക്യൂബില്ലാ യിട്ടുണ്ട്.
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)	0	1,65,82,088	1,65,82,088	13,65,883	1,52,16,205	പട്ടികയിലെ ചെലവ് തുക കൂടാതെ ഒരു ബിൽ 3,00,000 രൂപ ക്യൂബില്ലാ യിട്ടുണ്ട്.
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	2,01,43,663	2,01,43,663	1,42,86,119	58,57,544	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ-						
മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1317	45,78,307	45,79,624	43,06,474	2,73,150	
NPRPD	7,57,438	18,63,009	26,20,447	26,20,447	0	
സംസ്ഥാന വിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ-						
നൂറ് തൊഴിൽദിനം പൂർത്തീകരി ച്ചവർക്കുള്ള ഇൻസെന്റീവ്	0	42,000	42,000	42,000	0	
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾ ക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	0	4,80,000	4,80,000	4,80,000	0	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
365	30,30,69,666	134	3,76,52,633	17	214	36.71

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമനം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2019-20 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	54	3,51,12,806	10	24,82,156	70
2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	245	11,03,33,029	88	1,99,64,624	18.09
3	കൃഷി ഓഫീസർ	5	42,53,733	5	12,16,110	28.58
4	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-(1)	3	1,71,52,000	3	6,36,110	37
	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (2)	12	11,46,32,125	8	59,49,886	51
5	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11	1,23,03,630	4	44,90,993	36.50
6	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	11	19,35,000	9	7,43,032	38.39
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ഹോമിയോ	2	3,00,000	2	3,00,000	100
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – പി.എച്ച്.സി	3	14,71,153	3	11,03,322	74.99
9	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	13	42,64,190	5	4,66,400	10.93
10	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	4	9,62,000	1	1,50,000	15.59
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവേദം	1	1,50,000	1	1,50,000	100

112	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	1	200000	0	0	0
	ആകെ	365	30,30,69,666	134	3,76,52,633	12.42

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	1317	2,71,833	2,73,150	0	2,73,150
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	43,06,474	43,06,474	43,06,474	0
ആകെ	1317	45,78,307	45,79,624	43,06,474	2,73,150

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2019-20 വർഷം 900 (തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ) പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 5,55,89,446/- രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 49,01,333/- രൂപയുടെ 108 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 15622 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 42 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	14,520	9
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3,34,200	65
വിധവാപെൻഷൻ	1,15,84,800	2027
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,54,97,700	2790
വികലാംഗപെൻഷൻ	37,02,600	668
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	48,000	8
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	4,80,000	16

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06-11-2021 തീയ്യതിയിൽ 3.30 Pm ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 47,338/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ദൈനം ദിന പ്രവർത്തനത്തിനായി പത്തോളം വെബ്സൈറ്റുകളും സ്ഥാപന സോഫ്റ്റ്‌വെയറും ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഫീസ് ഉത്തരവിൽ ഓരോ ജീവനക്കാർക്കും ചുമതലകൾ വിഭജിച്ചു നൽകുമ്പോൾ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളുടെ ഉപയോഗം അവയുടെ ബാക്ക്അപ്പ് എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കൽ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച പരാമർങ്ങളൊന്നും ഇല്ല. ഈ അപാകതൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 25 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്

കമ്മിറ്റി 14 തവണയും വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 തവണയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 തവണയും ആരോഗ്യ -വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 12 തവണയും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷം 5 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ മിനട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഉത്തരവാദിത്വപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കൗണ്ടർസൈൻ ചെയ്യുകയോ മിനിറ്റ്സ് ബുക്ക് ക്ലോസ്സ് ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്ലറിക്കൽ തസ്തികയിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന ജീവനക്കാർ പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതുന്നന്നില്ല. സൂചിക സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ പ്രിന്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ലാത്തതിനാൽ ഫയലുകളുടെ മേൽ പരിശോധനാ വിവരം മനസ്സിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഓഫീസിൽ ലഭിക്കുന്ന മുഴുവൻ തപാലുകളും സമയബന്ധിതമായി തീർപ്പകൽപ്പിക്കുന്നുണ്ട് എന്നുറപ്പവരുത്തുന്നതിന് എല്ലാ സെക്ഷനുകളും പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതേണ്ടതും ആയത് സൂപ്പർവൈസറി തസ്തികയിലുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

സാംഖ്യ രസീതികൾക്കും റസീറ്റ് ബുക്കുകൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അവയുടെ സ്റ്റോക്ക് കൃത്യമാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. മാസാന്ത്യ / വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

വിവിധ വരവുകൾ യഥായമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വികരിച്ചു വരുന്നത്. ക്ലാർക്കുമാർ സ്വികരിക്കുന്ന പിരിവു തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 വർഷം പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഒരു തവണ പോലും യോഗം ചേർന്നിട്ടില്ല. കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിൽ പർച്ചേസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി നിരവധി പർച്ചേസുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റികൂടി തീരുമാനം എടുത്തിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 13 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് 2019-20 ൽ ഒരു തവനപ്പോൾ യോഗചേർന്നിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റു ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	10-04-2020 മുതൽ 17-04-2020 വരെ	10/2019 മുതൽ 03/2020 വരെ	30-04-2020
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11-12-2018 മുതൽ 22-12-2018 വരെ	2013-14 മുതൽ 2017-18 വരെ	21-01-2019

1-11 പഞ്ചായത്തു പരിധിയിലെ റേഷൻ കടകൾ FTE&OS ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വകുപ്പ് 232 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തു പരിധിയിലുള്ള ഒരു സ്ഥലവും സെക്രട്ടറി നല്കുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ യാതൊരാവശ്യത്തിനും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല.1996 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ) ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 3, പട്ടിക 1(ക്രമ നം 149) പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾ FTE & OS ലൈസൻസ് എടുത്ത ശേഷം മാത്രമേ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടുള്ളൂ. എന്നാൽ മംഗൽപാടി പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന റേഷൻ കടകൾ നാളിതു വരെയായി ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ലൈസൻസ് - വാർഡ് വൈസ് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി അതു പ്രകാരം ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല. സാംഖ്യാ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീ അടവാക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ മാത്രം ചേർത്ത് രജിസ്റ്റർ എഴുതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല. എല്ലാ വർഷവും പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ് തിരിച്ച് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പുതുക്കി ഈ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ എഴുതി ഡി.സി.ബി. പത്രിക തയ്യാറാക്കേണ്ടതും സാംഖ്യാ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമുള്ള വരവുമായി റിക്കൺസൈൽ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ 629 ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലുള്ള മുഴുവൻ വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അനുമതിയില്ലാതെ യാതൊരു സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-13 സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമ പ്രകാരമുള്ള ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 200(2) പ്രകാരം ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനും അതിന്റെ പ്രദേശത്ത് ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, സ്കാവൻജിംഗ്, തെരുവ് വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവയ്ക്ക് അപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളിടത്തെല്ലാം നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട കുറഞ്ഞ നിരക്കിന് വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ സേവന ഉപനികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. 14.01.2011 ലെ കേരള അസാധാരണ ഗസറ്റ് നമ്പർ 82 ൽ 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ എസ്.ആർ.ഒ. നമ്പർ 37/2011 ആയി സർക്കാർ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചു. പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 27 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഈടാക്കേണ്ട സേവന ഉപനികുതിയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ എത്രയെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ചട്ടം 29 പ്രകാരം പ്രത്യേക സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കാമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി

പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് വരേയും നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഏർപ്പെടുത്തിയ സേവനങ്ങൾക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഏർപ്പെടുത്തിയ സേവനങ്ങൾ	ചെലവഴിച്ച തുക
തെരുവ് വിളക്ക് (Code No 230100101)	12,42,289
വാട്ടർ ചാർജ്ജ് (Code No 230110102)	5,42,504
ആകെ	17,84,793

ഇക്കാര്യം ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീതിലെ തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

2019-20 വർഷത്തെ റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീത് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന രസീതികൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യാതെ പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	തീയതി	രസീത് നമ്പർ	പേര്	വാർഡ്	ഡോർ നമ്പർ	തുക
1	20/04/2019	119320100798	അബ്ദുൾ റഹിമാൻ	22	388 A	1895
2	20/05/2019	119320102650	അഷ്റഫ്	4	1390	1328
3	12/06/2019	119320103875	അബൂബക്കർ ഹാജി	17	583 A	3853
4	12/06/2019	119320103895	യൂസഫ്	16	480 C13	2393
5	12/06/2019	119320103917	യൂസഫ്	16	480 C23	1548
6	02/08/2019	119320106739	എം.അബൂബക്കർ	5	915 P	2265
7	31/08/2019	119320107561	നൂർ മുഹമ്മദ്	21	733 A	366
8	03/09/2019	119320107624	ഹമ്മീദ് .കെ	4	1685 C	4002
9	27/09/2019	119320108393	സുബ്ബക്ക	17	154	268

മേൽ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 06/ 08.11.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സഞ്ചയയിലെ മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിച്ച തുകയുടെ കളക്ഷൻ ചാർജ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1996 ലെ കേരള ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ സെസ്സ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 3(3) പ്രകാരം കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിക്കുന്ന തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം പിരിച്ചെടുക്കുന്ന അതോറിറ്റിയുടെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ 2019-20, 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും കേരള

കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തിയ തുകയിൽ നിന്നും മേൽ പ്രകാരം തുക മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല. കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കാത്തത് കാരണം പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമുണ്ടാകുന്നത് ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഹരിത സഹായ സംഘങ്ങൾക്കുള്ള വേതനം പദ്ധതി - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.	0239/20
അടങ്കൽ	1) 50,000/- രൂപ - പ്ലാൻ ജനറൽ 2)1,00,000/-രൂപ – തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	1,50,000/-രൂപ
വൗച്ചർ നം.	21900390/7.8.2019 - 1,50,000/-രൂപ

സൂചന – നമ്പർ. ഡിഡിപി - കെഎസ്ഡി /7021/2018/ എസ്.സി-3/ തിയ്യതി 4.4.2019, പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കാസറഗോഡ്.

മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഒരു പദ്ധതിയാണിത്. മഞ്ചേശ്വരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള 7 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ അടങ്ങിയ ഒരു ക്ലസ്റ്ററിന് രൂപം കൊടുക്കുകയും ഈ ക്ലസ്റ്റർ ഒരു ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് കീഴിൽ പ്രവർത്തിച്ച് മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുകയും ചെയ്യണം. ഓരോ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെയും ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ സ്ഥായിയായ നിലനിൽപ്പിനും മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും സഹായങ്ങളും നിർദ്ദേശങ്ങളും നൽകി അവരെ മുന്നോട്ട് നയിക്കുകയാണ് ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം ചെയ്യേണ്ടത്. ഈ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഓരോ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും ഒരു നിശ്ചിത തുക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നൽകണം. ഗ്രീൻ സ്പേസ് സൊല്യൂഷൻസ്, മഞ്ചേശ്വരം എന്ന സ്ഥാപനമാണ് ഇവിടെ തെരഞ്ഞെടുത്ത ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം.

സൂചനാ യോഗത്തിൽ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ എടുത്തിട്ടുണ്ട്.

1. 2019-20 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തുകൾ ഗ്രീൻ സ്പേസ് സൊല്യൂഷൻസ്, മഞ്ചേശ്വരവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് നടത്തിപ്പ് തുക നൽകണം.

2. ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഓരോ മാസവും ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെയാണ് തുക അനുവദിക്കേണ്ടത്.

3. ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുമായി കൂടിയോലോചിച്ച് ഓരോ മാസവും ചെയ്യാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം മുൻകൂട്ടി അറിയിക്കണം.

4. ഓരോ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെയും ഹരിത കർമ്മസേന 2019 ഏപ്രിൽ 1 ന് ആരംഭിക്കണം.

29.4.2019 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.6 പ്രകാരം 2018-19 വർഷത്തെ തെരെഞ്ഞെടുത്ത ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനമായ ഗ്രീൻ സ്പേസ് സൊല്യൂഷൻസ്, മഞ്ചേശ്വരത്തിന് വേതനം കൊടുക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചു. വൗച്ചർ നം.21900390/7.8.2019 പ്രകാരം 1,50,000/-രൂപ 2019-20 വർഷത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2.4.2019 ന് ഗ്രീൻ സ്പേസ് സൊല്യൂഷൻസ്, മഞ്ചേശ്വരവുമായി കരാറിൽ ഒപ്പു വെക്കുകയും

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഈ തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2.4.2019 ന് ഒപ്പിട്ട കരാറിലെ 3,4 വ്യവസ്ഥകൾ പ്രാകാരം താഴെപ്പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

1. വ്യവസ്ഥ 3-1 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേന രൂപീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. വ്യവസ്ഥ 3-2 പ്രകാരം സമഗ്രമാലിന്യ സംസ്കരണ പരിപാടി -ഡി.പി.ആർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഉണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. വ്യവസ്ഥ 3-3 സമഗ്രമാലിന്യ സംസ്കരണ പരിപാടി -ഡി.പി.ആർ പ്രകാരം മാലിന്യശേഖരണത്തിന് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. വ്യവസ്ഥ 3-8 പ്രകാരം ചന്തകൾ, പൊതുസ്ഥലം, പൊതു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഉണ്ടാവുന്ന ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കാൻ സംവിധാനം ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

5. വ്യവസ്ഥ 3-9 പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മ സേനക്ക് ഓഫീസ് സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

6. വ്യവസ്ഥ 3-10 പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മ സേനക്ക് വാഹന സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

7. വ്യവസ്ഥ 3-11 പ്രകാരം അജൈവ മാലിന്യം സംബന്ധിച്ച് ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

8. വ്യവസ്ഥ 3-14 പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മ സേന, ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം എന്നിവയുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്താൻ സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് ടീമിനെ നിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടോ, ഉണ്ടെങ്കിൽ അവരുടെ റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

9. വ്യവസ്ഥ 4-1 – ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് ആവശ്യമായ പരിശീലനം ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

10. വ്യവസ്ഥ 4-8 – ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തി ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.ഉണ്ടെങ്കിൽ അവരുടെ റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

11. വ്യവസ്ഥ 4-13 - ശുചിത്വ -മാലിന്യ സംസ്കരണം അവസ്ഥാ വിശകലന റിപ്പോർട്ട് പ്രായോഗിക കർമ്മ പരിപാടി എന്നിവ കരാർ വച്ച് 30 ദിവസത്തിനകം നൽകേണ്ടതാണ്. ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനമായ ഗ്രീൻ സ്പേസ് സൊല്യൂഷൻസ് സമർപ്പിച്ച ഈ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/08.11.2021 പ്രകാരം അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,50,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-17 ലോ മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ നൽകൽ -പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.	0447/2020
അടങ്കൽ	1,50,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്	1,37,917/-രൂപ
വൗച്ചർ നം./ തുക	21900869/4.2.2020 - 1,37,917/-രൂപ

മംഗൽപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ലോ മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ നൽകാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷൻ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ താഴെപ്പറയുന്ന ഡിമാന്റ് നോട്ടീസുകൾ പ്രകാരമാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം./തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	DB/Demand Letter For S/c/2019-20/Dt.21.1.20	15769/-	ഉപ്പള ഭഗവതി ടെമ്പിളിന് സമീപം
2	DB/Demand Letter For S/c/2019-20/Dt.21.1.20	68904/-	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള 22ലോ മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക്
3	DB/Demand Letter For S/c/2019-20/Dt.16.1.20	3132/-	ബേരിക്ക ബേക്കറിക്ക് സമീപം
4	DB/Demand Letter For S/c/2019-20 /101/Dt.16.1.20	37584/-	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള 12ലോ മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക്
5	DB/Demand Letter For S/c/2019-20/Dt.16.1.20	3132/-	ഷിറിയ ചക്കന്റോടി
6	DB/Demand Letter For S/c/2019-20/Dt.16.1.20	3132/-	ഇസ്ലാംപാറ കടപ്പുറം
7	DB/Demand Letter For S/c/2019-20/Dt.16.1.20	3132/-	ഷിറിയ ബത്തേരി ജങ്ക്ഷൻ
8	DB/Demand Letter For S/c/2019-20/Dt.16.1.20	3132/-	ഒബർല
	ആകെ	1,37,917/-രൂപ	

മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 1,37,917/- രൂക്പ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷന് കൈമാറി. (അക്കൗണ്ട് നം.42103170000077,സിൻഡിക്കറ്റ് ബാങ്ക്, ഉപ്പള). ഈ പദ്ധതി

നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1)കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷൻ ലോ മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷന് വേണ്ടി തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം തുക നൽകുന്നതിന് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) മേൽപട്ടികയിലെ ക്രമ നം. (2),(4) എന്നിവ പ്രകാരം ആകെ 34 ലോ മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾ എവിടെയൊക്കെ സ്ഥാപിച്ചു എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

4)പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/08.11.2021 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,37,917/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-18 15,16,23 വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.	0037/2020
അടങ്കൽ	13,00,000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	13,00,000/-രൂപ
വൗച്ചർ നം.	21900911/12.2.2020 - 13,00,000/-രൂപ

മംഗൽപാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 15,16,23 വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷൻ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് നം.DB/106/ Demand Letter/ 2019-20/ Dt.7.2.2020 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 13,00,000/- രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഇലക്ട്രിക്കൽ സബ്ബ് ഡിവിഷൻ, ഉപ്പള കാസറഗോഡ് നം.TS/ES/ 96/ 2019-20/ AEE/ UPL/ Dt.6.2.2020 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം. പ്രകാരം 13,00,000/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷന് കൈമാറി . (അക്കൗണ്ട് നം.42103170000077,സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, ഉപ്പള)

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

1)കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷൻ ഈ പദ്ധതിക്കായി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)എസ്റ്റിമേറ്റിന് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/08.11.2021 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി

നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 13,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-19 പാലിയേറ്റീവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി/പാലിയേറ്റീവ് ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങൾ ചേരുന്നില്ല

പ്രോജക്ട് നം	0010/19-20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സാന്ത്വന പരിചരണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, മംഗൽപാടി
അടങ്കൽ	7,00,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ) , 3,00,000/-(തനതുഫണ്ട്), 1,00,000/- (ബ്ലോക്ക് ഷെയർ)
ചെലവ്	10,31,662 /-രൂപ

സ.ഉ.(സാധാ) നം.3217/2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയ്യതി 29.10.2015 നമ്പർ ഉത്തരവിലേയും സ.ഉ. (സാധാ) നം.553/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 07.03.2019 നമ്പർ ഉത്തരവിലേയും മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട് . പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി (PMC) രൂപീകരിച്ച് രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കലോ ഇടവേളകളിൽ ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേർന്ന് തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ നടക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും പരിമിതികൾ മറികടക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ തീരുമാനങ്ങൾ കൈകൊള്ളേണ്ടതാണ്. മംഗൽപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ PMC യുടെ യോഗം 2019-20 വർഷം ചേർന്നതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മിറ്റി (P.I.C) എല്ലാമാസവും 5-ാം തീയതിക്കു മുമ്പായി യോഗം ചേർന്ന് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. ആവശ്യമെങ്കിൽ രണ്ട് പ്രതിമാസ യോഗങ്ങൾക്കിടയിലും ഈ കമ്മറ്റിക്ക് യോഗം ചേരാം. മംഗൽപാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ PIC യുടെ യോഗം 2019-10 വർഷം ചേർന്നതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പ്രതിമാസ യോഗങ്ങൾ വീഴ്ച കൂടാതെ നടത്തി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ രോഗികളുടെ പേര് വിവരം വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുന്നില്ല

29.10.2015 ലെ സ.ഉ. (സാധാ) നമ്പർ 3217/2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ. ഖണ്ഡിക 2-5(6) പ്രകാരം നോമിനൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന രോഗികളുടെ പേര് വിവരം തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നോമിനൽ രജിസ്റ്ററിൽ കാലാകാലങ്ങളിൽ വരുത്തുന്ന കൂട്ടി ചേർക്കലുകളും ഒഴിവാക്കലുകളും വെബ്സൈറ്റിലെ ലിസ്റ്റിലും വരുത്തേണ്ടതാണ്. വെബ്സൈറ്റിൽ ലിസ്റ്റ് പ്രസിദ്ധീകരിക്കാതെ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിക്കാൻ പാടില്ല. മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നോമിനൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന രോഗികളുടെ പേര് വിവരം തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിൻെറ വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.21/2019-20 തീയതി 10-11-2021)

1-20 യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ 2012 (ജി.ഒ.(പി.) 13/2012/പി. ഡബ്ല്യൂ.ഡി. 01-02-2012) പ്രകാരം കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്ത സമയത്തിൽ തന്നെ മരാമത്ത് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടത് കരാറുകാരന്റെ ഉത്തരവാദിത്വമാണ്. എന്നാൽ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി പൂർണ്ണമായോ ഭാഗീകമായോ ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടുന്ന ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കി ദീർഘിപ്പിക്കാം. ഇതിനു അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുൻപായി അപേക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള കാലാവധി -നീട്ടൽ ഒറ്റതവണ- ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% അധികരിക്കാത്തവ അല്ലെങ്കിൽ 6 മാസം (ഏതാണ് കുറവെങ്കിൽ അത്) പരമാവധി ദീർഘിപ്പിക്കൽ (രണ്ടാം തവണ) ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 50%ത്തിൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ല .ആദ്യ തവണ പി. എ. സി. യുടെ 1% (മിനിമം 1,000 മാക്സിമം 50,000 രൂപ) ആദ്യ തവണക്ക് ശേഷം പി.എ.സി. യുടെ 2% (മിനിമം 2,000 മാക്സിമം 1 ലക്ഷം രൂപ)പിഴയോടും കൂടി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാം. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം 23/10.11.2021)

1) ഹിദായത്ത് നഗർ-DWSS

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഹിദായത്ത് നഗർ-DWSS
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	0287/20 (Spill Over 2018.19)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മുഹമ്മദ് ഹനാസ്.എം
എം.ബുക്ക്നമ്പർ	342/19-20
അടങ്കൽ	2,00000/- രൂപ
എഗ്രീമെന്റ്.പി.എ. സി.	1,55,589/- AE/LSGD/MGP/110/21.01.2019
ബിൽ നമ്പർ	116/17.12.2019
പണമാക്കിയ തീയതി	17.12.2019
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	AE/LSGD/MGP/2018-19/തീയതി 21.01.2019
എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	21.01.2019
പ്രവൃത്തി ഔദ്യോഗികമായി ആരംഭിച്ച തീയതി	21.01.2019
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	21.04.2019 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം,90ദിവസം

	കാലയളവ്)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ തീയതി	30.07.2019
യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ എടുത്ത തീയ്യതി/കാലയളവ്	21.01.2019 To 30.07.2019 - 6 മാസം 09 ദിവസം
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്ത് പൂർത്തി യാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ[G .O. (P) 13/2012/PWD തീയതി 01.02.2012] പാർട്ട് Ii സെക്ഷൻ 2112, 2112(1) അനുസരിച്ച്)1	എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവ് 3 മാസമായതിനാൽ 21.01.2019 മുതൽ 30.07.2019വരെ ഈടാക്കേണ്ടിയരുന്ന പിഴ (ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ) 1,55,589x1% =1,555/- രൂപ ആകെ പിഴ = 1,555/- രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ 1,555/- രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തിലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്ത താണ്.എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

2) ഗ്രാമ ചാവടി റോഡ് ഇന്റർലോക്ക്

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഗ്രാമ ചാവടി റോഡ് ഇന്റർലോക്ക്
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	0273/20 (Spill Over 2018.19)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മുഹമ്മദ് ഹനാസ്.എം
എം.ബുക്ക്നമ്പർ	340/19-20
അടങ്കൽ	4,00000/- രൂപ
എഗ്രീമെന്റ്.പി.എ. സി.	3,98,774/- AE/LSGD/MGP/110/ 24.01.2019

ബിൽ നമ്പർ	164/28.01.2020
പണമാക്കിയ തീയതി	28.01.2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	AE/LSGD/MGP/2018-19/തീയതി 29.01.2019
എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	29.01.2019
പ്രവൃത്തി ഔദ്യോഗികമായി ആരംഭിച്ച തീയതി	29.01.2019
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	29.01.2019 – 29.04.2019 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം, 90 ദിവസം കാലയളവ്)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ തീയതി	30.07.2019
യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ എടുത്ത തീയ്യതി / കാലയളവ്	29.01.2019 To 30.07.2019 - 6 മാസം 01 ദിവസം
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്ത് പൂർത്തി യാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ [G .O. (P) 13/2012/ PWD തീയതി 01.02.2012] പാർട്ട് Ii സെക്ഷൻ 2112, 2112(1) അനുസരിച്ച്)1	എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവ് 3 മാസമായതിനാൽ 29.01.2019 മുതൽ 30.07.2019 വരെ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ) 3,98,774 X 1% =3,987/- രൂപ
	ആകെ പിഴ =3987/- രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ 3,987/- രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തിലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്ത താണ്.എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3) ഒബേരള ജുമാ മസ്ജിദ് റോഡ് റിടാറിംഗ്

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഒബേരള ജുമാ മസ്ജിദ് റോഡ് റിടാറിംഗ്
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	0326/20 Spill Over 2018.19
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ

കരാറുകാരന്റെ പേര്	മുഹമ്മദ് ഹനാസ്.എം
എം.ബുക്ക്നമ്പർ	381/19-20
അടങ്കൽ	4,00000/- രൂപ
എഗ്രീമെന്റ്.പി.എ. സി.	3,79,446/- AE/LSGD/MGP/110/29.01.2019
ബിൽ നമ്പർ	230/25.02.2020
പണമാക്കിയ തീയതി	25.02.2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	AE/LSGD/MGP/2018-19/തീയതി 29.01.2019
എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	29.01.2019
പ്രവ്യത്തി ഔദ്യോഗീകമായി ആരംഭിച്ച തീയതി	29.01.2019
പ്രവ്യത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	29.01.2019 -29.04.2019 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം, 90 ദിവസം കാലയളവ്)
പ്രവ്യത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ തീയതി	11.01.2020
യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവ്യത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ എടുത്ത തീയ്യതി/കാലയളവ്	29.01.2019 To 11.01.2020 - 11 മാസം 13 ദിവസം
പ്രവ്യത്തി നിശ്ചിത സമയത്ത് പൂർത്തി യാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ[G .O. (P) 13/2012/PWD തീയതി 01.02.2012] പാർട്ട് li സെക്ഷൻ 2112, 2112(1) അനുസരിച്ച്)1	എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവ്യത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവ് 3 മാസമായതിനാൽ 29.01.2019 മുതൽ 11.01.2020 വരെ ഈടാക്കേണ്ടിയരുന്ന പിഴ (ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ) 3,79,446x1% =3,794/- രൂപ ആകെ പിഴ =3,794 രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ 3,794/- രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
	പ്രവ്യത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവ്യത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തി ലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്ത താണ്. എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

4) ജോഡുക്കൽ മിത്താ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

പ്രവ്യത്തിയുടെ പേര്	ജോഡുക്കൽ മിത്താ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	0321/20 Spill Over 2018.19
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മുഹമ്മദ് ഹനാസ്.എം.എ
എം.ബുക്ക്നമ്പർ	377/19-20
അടങ്കൽ	4,00000/- രൂപ
എഗ്രീമെന്റ്.പി.എ. സി.	3,94,981/- AE/LSGD/MGP/110/ 24.01.2019
ബിൽ നമ്പർ	228/25.02.2020
പണമാക്കിയ തീയതി	25.02.2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	AE/LSGD/MGP/97/2018-19/ തീയതി 24.01.2019
എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	24.01.2019
പ്രവർത്തി ഔദ്യോഗീകമായി ആരംഭിച്ച തീയതി	24.01.2019
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	24.01.2019 – 24.04.2019 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം, 90 ദിവസം കാലയളവ്)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ തീയതി	11.01.2020
യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ എടുത്ത തീയ്യതി/ കാലയളവ്	24.01.2019 To 11.01.2020 - 11 മാസം 13 ദിവസം
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്ത് പൂർത്തി യാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ[G .O. (P) 13/2012/ PWD തീയതി 01.02.2012] പാർട്ട് Ii സെക്ഷൻ 2112, 2112(1) അനുസരിച്ച്)1	എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവ് 3 മാസമായതിനാൽ 24.01.2019 മുതൽ 11.01.2020വരെ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ) 3,94,981x1% =3,949/- രൂപ ആകെ പിഴ =3,949 രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ 3,949/-രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെ ക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തി ലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്ത താണ്.എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

5) മണ്ണംകുഴി ജുമാ മസ്ജിദ് റോഡ് റിടാറ്റിംഗ്

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മണ്ണംകുഴി ജുമാ മസ്ജിദ് റോഡ് റിടാറ്റിംഗ്
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	0322/20 Spill Over 2018.19
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മുഹമ്മദ് ഹനാസ്.എം.എ
എം.ബുക്ക്നമ്പർ	379/19-20
അടങ്കൽ	3,00000/- രൂപ
എഗ്രീമെന്റ്.പി.എ. സി.	2,87,812/- AE/LSGD/MGP/ 190/29.01.2019
ബിൽ നമ്പർ	227/ 25.02.2020
പണമാക്കിയ തീയതി	25.02.2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	AE/LSGD/MGP/190/ 2018-19/ തീയതി 29.01.2019
എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	29.01.2019
പ്രവൃത്തി ഔദ്യോഗീകമായി ആരംഭിച്ച തീയതി	29.01.2019
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	29.01.2019-24.04.2019 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം, 90 ദിവസം കാലയളവ്)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ തീയതി	11.01.2020
യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ എടുത്ത തീയ്യതി/ കാലയളവ്	24.01.2019 To 11.01.2020 - 11 മാസം 13 ദിവസം
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്ത് പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടി	എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവ് 3 മാസമായതിനാൽ 24.01.2019 മുതൽ

യിരുന്ന പിഴ (കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ[G .O. (P) 13/2012/PWD തീയതി 01.02.2012] പാർട്ട് li സെക്ഷൻ 2112, 2112(1) അനുസരിച്ച്)1	11.01.2020 വരെ ഈടാക്കേണ്ടിയരുന്ന പിഴ (ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ) 2,87,812x1% =2,878/- രൂപ
	ആകെ പിഴ =2,878 രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ2,878/-രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തിലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

6)ചോക്ക അക്കരകര റോഡ് ഉയരം കുറക്കാൽ

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ചോക്ക അക്കകര റോഡ് ഉയരം കുറക്കാൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	0296/20 (Spill Over 2018-19)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മുഹമ്മദ് ഹനാസ്.എം.എ
എം.ബുക്ക്നമ്പർ	296/19-20
അടങ്കൽ	2,00000/- രൂപ
എഗ്രീമെന്റ്.പി.എ. സി.	1,90,243/- AE/LSGD/MGP/114/ 29.01.2019
ബിൽ നമ്പർ	222/17.12.2019
പണമാക്കിയ തീയതി	17.12.2019
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	AE/LSGD/MGP/114/2018-19/ തീയതി 20.01.2019
എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സൈറ്റ്	29.01.2019

കൈമാറിയ തീയതി	
പ്രവർത്തി ഔദ്യോഗികമായി ആരംഭിച്ച തീയതി	29.01.2019
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	29.01.2019-24.04.2019 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം, 90 ദിവസം കാലയളവ്)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ തീയതി	31.07.2019
യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാ ക്കാൻ എടുത്ത തീയ്യതി/ കാലയളവ്	29.01.2019 To 31.07.2019 - 6 മാസം 2 ദിവസം
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്ത് പൂർത്തി യാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാ ക്കേണ്ടി യിരുന്ന പിഴ (കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ[G .O. (P) 13/2012/PWD തീയതി 01.02.2012] പാർട്ട് Ii സെക്ഷൻ 2112, 2112(1) അനുസരിച്ച്)1	എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവ് 3 മാസമായതിനാൽ 29.01.2019 മുതൽ 31.07.2019 വരെ ഈടാക്കേണ്ടിയരുന്ന പിഴ (ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ) 1,90,243x1% =1,902/- രൂപ
	ആകെ പിഴ =1,902 /-രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ 1,902/- രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കു ന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെ ക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തി ലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്ത താണ്.എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

7) പത്വാടി-ഉപ്പള ഫിഷ് മാർക്കറ്റ് റോഡ്

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	പത്വാടി- ഉപ്പള ഫിഷ് മാർക്കറ്റ് റോഡ് ഇന്റർലോക്ക്
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	0282/20 (Spill Over 2018.19)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരന്റെ പേര്	അബൂബക്കർ സിദ്ധിക്ക്
എം.ബുക്ക്നമ്പർ	04/19-20

അടങ്കൽ	5,00000/- രൂപ
എഗ്രീമെന്റ്.പി.എ. സി.	4,99,497/- AE/LSGD/MGP/114/29.01.2018
ബിൽ നമ്പർ	125/18.12.2019
പണമാക്കിയ തീയതി	18.12.2019
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	AE/LSGD/MGP/36/2018-19/ തീയതി 28.09.2018
എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	28.09.2018
പ്രവൃത്തി ഔദ്യോഗീകമായി ആരംഭിച്ച തീയതി	28.09.2018
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	28.09.2018 – 28.12.2018 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം, 90 ദിവസം കാലയളവ്)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കിയ തീയതി	30.07.2019
യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ എടുത്ത തീയ്യതി/ കാലയളവ്	28.09.2018 To 30.07.2019 -11 മാസം 2 ദിവസം
പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്ത് പൂർത്തി യാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കേ ണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ[G .O. (P) 13/2012/PWD തീയതി 01.02.2012] പാർട്ട് Ii സെക്ഷൻ 2112, 2112(1) അനുസരിച്ച്)1	എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവ് 3 മാസമായതിനാൽ 28.09.2019 മുതൽ 30.07.2019 വരെ ഈടാക്കേണ്ടിയരുന്ന പിഴ (ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ) 4,99,498x1% =4,994/- രൂപ
	ആകെ പിഴ =4,994 രൂപ പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ4,994/-രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
പിഴയിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ട ആകെ തുക ക്രമ നം.1 മുതൽ 7 വരെ	2,3059/-
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കു ന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെ ക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തി ലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്ത താണ്.എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.
ആകെ	23,059/-

1-21 കരാറുകാർ നിയമാനുസൃത സമയത്തിനുള്ളിൽ കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല- പിഴ തുക ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം.

കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വലിലെ 2009.6 ലെ വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ച് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ലഭിച്ച കരാറുകാർ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസുകളുടെ / ലെറ്റർ ഓഫ് ആക്സപ്റ്റൻസിന്റെ രജിസ്റ്റേർഡ് തപ്പാൽ തിയതി മുതൽ 14 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ ടെണ്ടറിംഗ് അധികാരിയുമായി കരാർ ചമച്ചിരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ 14 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ കരാർ ചമക്കാൻ സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴയോടു കൂടി (കുറഞ്ഞത് 1000/- രൂപ, കൂടിയത് 25,000/- രൂപ) അടുത്ത 10 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ കരാർ ചമയ്ക്കാവുന്നതാണ്. പിഴ കൂടാതെയുള്ള 14 ദിവസങ്ങൾക്കും പിഴയോടു കൂടി കരാർ വയ്ക്കാവുന്ന 10 ദിവസങ്ങൾക്കുമുള്ളിൽ കരാർ ചമയ്ക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ

ടെണ്ടറിംഗ് അധികാരിക്ക് ടെണ്ടർ ക്യാൻസൽ ചെയ്യാവുന്നതും വീഴ്ച വരുത്തിയ കരാറുകാരന്റെ ഇ.എം.ഡി. തുക കണ്ടു കെട്ടാവുന്നതുമാണ്. തൊട്ടടുത്ത നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ബിഡ്ഡറുമായി നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി ആ ബിഡ്ഡർ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത കരാറുകാരന്റെ നിരക്കിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ സന്നദ്ധനാണെങ്കിൽ അപ്രകാരം ചെയ്യാവുന്നതും അല്ലെങ്കിൽ പ്രവൃത്തി റീടെണ്ടർ ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കാവുന്നതുമാണ്.

എന്നാൽ 2019-20 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ചില പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാർ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത് പിഴ കൂടാതെ കരാറിൽ ഏർപ്പെടാവുന്ന കാലയളവും പിന്നിട്ട ശേഷമാണ്. ചില പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരുമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നിയമപരമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടാവുന്ന സമയത്തിനു ശേഷവും ഈ കരാറുകാരുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നോട്ടിഫൈ ചെയ്ത 14 ദിവസങ്ങൾക്ക ശേഷമുള്ള കരാർ ആയതിനാൽ കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വലിലെ 2009.6 ലെ വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ചുള്ള പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് മാത്രമേ കരാറിൽ ഏർപ്പെടാമായിരുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ പിഴ ഈടാക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം 23/10.11.2021

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, കരാറുകാരൻ, കരാർ തുക, കരാർ നം, തിയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് തിയതി രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തിയതി	പിഴയില്ലാതെ കരാറിൽ ഏർപ്പെടാമായിരുന്ന തിയതി	കരാർ വെച്ചിട്ടുള്ള തിയതി	ഈടാക്കേണ്ട പിഴ തുക
1	പ്രൊജക്ട്നം. 0307/20 കൃഷ്ണനഗർ -മഹീന്ദ്രബൈട്ടു റോട് ഇന്റർലോക്ക് സൈനുദ്ധിൻ കെ 2,69,358/- AE/ LSGD/ MGP/133/ 2018.19 Dt.27.02.2019	30.01.2019	15.01.2019	27.02.2019	2,693
2	പ്രൊജക്ട്നം. 0289/20 മണ്ണംകുഴി അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള മോട്ടാർ &ടാങ്ക് 84,088/- AE/LSGD/MGP/136/ 2018.19 Dt.07.03.2019	30.01.2019	15.01.2019	07.03.2019	840
3	പ്രൊജക്ട്നം.00301/20 എസ്സി.വാട്ടർ ടാങ്ക് റോഡ് ഇൻറർലോക്കിംഗ്	29.12.2018	13.01.2020	7.03.2019	1,611

	1,61,185/- AE/LSGD/ MGP/136 /2018.19 Dt.07.03.2019				
				ആകെ	5,144/-

1-22 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്-സംയുക്തമായി പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് KSEB യുമായി സംയുക്തമായി പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്, തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ് ഇനത്തിൽ 2019-20 ൽ 12,42,289/- രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി യും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും നാളിതുവരെയായും സംയുക്തമായി പരിശോധന നടത്തി , പ്രവർത്തനക്ഷമമായ തെരുവ് വിളക്കുകൾ എത്രയെണ്ണം ഉണ്ടെന്നും അവയുടെ തരം ഏതൊക്കെ ആണെന്നും നിർണ്ണയിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് കൂടി വൈദ്യുതചാർജ് ഒടുക്കേണ്ടി വരുന്ന അവസ്ഥ ഇത് കാരണം പഞ്ചായത്തിൽ നിലനിൽക്കുന്നു. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമായ തെരുവ് വിളക്കുകൾ നിലവിൽ എത്ര എണ്ണമാണ് ഉള്ളതെന്ന് നിർണ്ണയിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തത് എന്തുകൊണ്ടാണെന്ന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർണ്ണമല്ല. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമായ തെരുവ് വിളക്കുകൾ നിലവിൽ എത്ര എണ്ണമാണ് ഉള്ളത് എന്ന് നിർണ്ണയിച്ച്, ആയത് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്താനുള്ള നടപപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

പ്രൊജക്ട് നം.0018/20 - അംഗൻവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 33 അംഗൻവാടി സെന്ററുകൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതം കീർത്തി ഫുഡ് സപ്ലിമെന്റ് യൂണിറ്റ്, നീലേശ്വരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വിവിധ മാസങ്ങളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആകെ 9,911.5 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് 7,28,495/- രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കടത്തു കൂലി ഇനത്തിൽ 19,822/- രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 01.02.2010, 05.06.2010 എന്നീ തീയ്യതികളിലെ ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി. 3-312/2010 നമ്പർ കത്തുകൾ പ്രകാരം ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള പരിശോധനകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിർമ്മിക്കുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 വെള്ളക്കരം- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ ആകെ 5,42,504/- രൂപ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പൊതു ടാപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തന ക്ഷമത

സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും നാളിതു വരെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. ആയതുകൊണ്ടു തന്നെ ഉപയോഗിക്കുന്ന ജലത്തിന് തന്നെയാണ് ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുക സാധ്യമല്ല. പൊതു ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം, സ്ഥാനം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം, പ്രവർത്തന ക്ഷമത എന്നീ വിവരങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിലെ ചെലവിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ പൂർണമായ വിവര ശേഖരണം നടത്തേണ്ടതും വാട്ടർ അതോറിറ്റി അധികൃതരോടൊപ്പം സംയുക്തമായി ടാപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തന ക്ഷമത വിലയിരുത്തി പ്രതിമാസ കുടിവെള്ളക്കരത്തിൽ ക്രമീകരണം നടത്തേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പും സംരക്ഷണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 30/05/2009 ലെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 1275/2009 നം. സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കാത്തതിനാൽ ചട്ട പ്രകാരം ചെയ്യേണ്ടതായ പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടന്നിട്ടില്ല. ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 കുബനൂർ പാടശേഖരത്തിന് വൈദ്യുതിലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.	0012/20
അടങ്കൽ	1) 3,00,000/-രൂപ (ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	ഇല്ല
	2)2,00,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	2,00,000/- രൂപ
വൗച്ചർ നം.	21900912/12.2.2020 - 2,00,000/- രൂപ

മംഗൽപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുബനൂർ പാടശേഖരത്തിന് വൈദ്യുതിലൈൻ വലിക്കാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. 720 M-LT-3 ഫേസ് വൈദ്യുതിലൈനാണ് വലിക്കുന്നത്. കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷൻ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് നം. DB/107/Demand Letter/2019-20/ Dt.10.2.2020 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 4,92,366/- രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു. അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഇലക്ട്രിക്കൽ സബ്ബ് ഡിവിഷൻ, ഉപ്പള സെക്ഷൻ നം. AS-64/2019-20/ AEE/UPL/ Dt.6.2.2020 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റിന് ഭരണാനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം. പ്രകാരം ആകെ 2,00,000/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷന് കൈമാറി. (അക്കൗണ്ട് നം.42103170000077,സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, ഉപ്പള)

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1)കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, ഉപ്പള സെക്ഷൻ ഈ പദ്ധതിക്കായി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ്

ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)എസ്റ്റിമേറ്റിന് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/08.11.2021 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 2,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-27 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ചെലവുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണം – ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ഗവൺമെന്റ് എൽ .പി.സ്കൂൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	ചെലവ് തുക വൗച്ചർ നം., / ബിൽ നം തീയതി
1	പ്രോജക്ട് നം. 0360/19 സാക്ഷരത ഹയർ സെക്കൻഡറി തുല്യത കന്നട മീഡിയം പഠനോപകരണങ്ങൾ തയ്യാറാക്കാൻ ജില്ലാ പഞ്ചായതിന് വിഹിതം നല്കൽ.	ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷൻ തിരുവനന്തപുരം	50,000 2116766/ 15-02-2019
2	പ്രോജക്ട് നം. 0036/2019 പത്താതരം പ്ലസ്ടു തുല്യതാ പരിക്ഷ ഫീസ് .	ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷൻ തിരുവനന്തപുരം	61,400/- 5786281/ 26-07-2019
		ആകെ	1,11,400

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടിന്റേയും അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ 1,11,400/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവിരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി

	പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	
2019-20	02-11-2021 & 03-11-2021	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് & നം.	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	38,00000	0362/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	9,56,890	28,43,110
		3,00,000	0019/20 മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , വസ്ത്രത്തിന് ബത്ത	3,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1,00,000	0010/20 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	76,048	23,952

വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച് വിനിയോഗിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ എത്രയും വേഗം വിനിയോഗിക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കുവാൻ സാധിക്കാത്ത പക്ഷം പ്രസ്തുത തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തിരികെ നൽകേണ്ടതാണ്.

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ / ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	0012/20 കുമ്പണൂർ പാടശേഖരത്തിൻ വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കലും -കെ എസ്.ഇ.ബി ക്ക് ഡെപോസിറ്റ് നൽകൽ	9020/ 12-02-2020	2,00,000	2,00,000	0
കെ. എസ്.ഇ.ബി	0037/20 15,16,23 വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈൻ വലിക്കലും – കെ. എസ്.ഇ.ബി. ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നൽകൽ	9009/ 12-02-2020	13,00,000	13,00,000	0
കെ. എസ്.ഇ.ബി	0447/20 ലോ മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	9016/ 04-02-2020	1,37,917	1,37,917	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-5 വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ /തിയ്യതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KURDFC	ജി.ഒ(എം.എസ്) നം. 68/ 2018/ ത.സ്വ.ഭവ, തിയതി 18.05.2018	42,33,928	20,24,654 + 22,09,274 (ഈ വർഷം ലഭിച്ചത്) ആകെ = 42,33,928	3,16,177	39,17,751

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	80,00,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	80,00,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	80,00,000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	തുക
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, ഉപ്പള FD No- 40529141800046	80,00,000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തീയ്യതി
2010-11	3(8)	15,021	രാജൻ., സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ, ഫിഷറീസ്	119320108329/ 25-09-2019

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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
1997-1998 (Plan)	2-12	2006-07	3.100.1(2)	വൈദ്യുതിബോർഡ് ഡെപ്പോസിറ്റ് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമല്ലാത്തത്.	തുടരുന്നു
2001-02 (Plan)	2-12	2006-07	3.100.2(3)	മൊബലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കാത്തത്.	തുടരുന്നു
2015-16	2.6,2.7	2016-17	2അദ്ധ്യായം 5അനുബന്ധം	തൊഴിൽ നികുതി	തുടരുന്നു
2014-15	2.1	2016-17	2അദ്ധ്യായം 4അനുബന്ധം	തൊഴിൽ നികുതി	തുടരുന്നു
2014-15, 2015-16	2.4	2016-17	1അദ്ധ്യായം 3അനുബന്ധം	വസ്തു നികുതി	തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ്,സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാനുള്ള തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തര വാദി യായ ഉദ്യോഗ സ്ഥന്റെ പേര്, ഉദ്യോഗ പ്പേര്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/ നോട്ടീസ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രശീതി നമ്പർ, തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക,(തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക ,/ ബാ ധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2012-13 2013-14	ഖ.2-1& 2.4	ബി. കേശവ സെക്രട്ടറി	KSA.9976/ Spl.cell/Csc/ C2/ 2015 Dt 20.11.2019 (നോട്ടീസ്)	13,85,602	-	-	-	-	-	1385602/-	തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. 20.1.2020 ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി സമർപ്പിച്ചു . കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി 5/ 318/2020 തി. 24.6.2020 പ്രകാരം HO യിലേക്ക് മറുപടി നൽകി

2	2014-15	2-3	ഗിരീഷ് ഷെട്ടി , അസി. സെക്രട്ടറി	KSA.5639/ Spl.cell/ Csc/ C2/2017 Dt.19.7.2017 (നോട്ടീസ്)	2,16,455/					2,16,455/	തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
3	2014-15	2-6	കേശവ സെക്രട്ടറി	KSA.5639/ Spl.cell/ Csc/ C2/2017 Dt.19.7.2017 (നോട്ടീസ്)	4,24,935/					4,24,935/	തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഉദ്യോഗ പ്പേര്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/ നോട്ടീസ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രശീതി നമ്പർ, തീയതി)	റവന്യു റിക്കവറി യിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക,(തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക ,/ ബാ ധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2010-11	3-8	എം.രാജൻ ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	KSA.12782/ Spl.cell/ Csc/ C2/2015(ii) Dt.2.6.2016 (നോട്ടീസ്)	15000						15000	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
2	2010-11	3-6	രവീന്ദ്ര സെക്രട്ടറി	KSA.12782/ Spl.cell/ Csc/ C2/2015(i) Dt.5.6.2016 (നോട്ടീസ്)	25000/-						25000/-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
3	2010-11	3-11	രമേശൻ വി.ഇ.ഒ	KSA.12782/ Spl.cell/ Csc/ C2/2015(iii) Dt.15.6.2016 (നോട്ടീസ്)	38000						38000	തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.
4	2016-17	3-3	തിമ്മക്കടിയ.ഒ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	KSA.6124/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.30.6.2020	18,589/-						18,589/-	തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
5	2016-17	3-4	ജോബി.കെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	KSA.6124/ Spl.cell/ Csc/	22,816/-						22,816	തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

				C2/2018 (1) Dt.30.6.2020									

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	7,22,21,382
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,85,42,394
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല.
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	18,99,317

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം-

ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	1,50,000	മനു.ടി.പി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-17	1,37,917	മനു.ടി.പി, സെക്രട്ടറി -ഇൻ-ചാർജ്
1-18	13,00,000	മനു.ടി.പി,സെക്രട്ടറി -ഇൻ-ചാർജ്
1-26	2,00,000	മനു.ടി.പി,സെക്രട്ടറി -ഇൻ-ചാർജ്
1-27	1,11,400	വസന്ത കുമാർ.സി.കെ, പ്രധാനാധ്യാപകൻ
ആകെ	18,99,317	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

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

		എണ്ണം
1994-95,1995-96	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.5/348/03 തീ.16.09.03	1
1996-97	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.5/517/98 തീ.06.02.99	10
1997-98(F)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/538/06 തീ.08.03.07	7
1998-1999(F)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/566/07 തീ.26.05.08	18
1999-2000(P)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.6/762/03	4
1999-2000(F)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/559/06 തീ.04.06.07	27
2000-01(P)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.6/763/03 തീ.03.06.06	5
2001-02(P)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.6/764/03 തീ.04.06.06	3
2001-2002	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/658/12 തീ.03.11.12	13
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/435/12 തീ.10.09.12	4
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/659/12 തീ.02.11.12	9
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/660/12 തീ.02.11.12	7
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/661/12 തീ.15.11.12	3
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/662/12 തീ.15.11.12	13
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/293/13 തീ.26.03.13	17
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/684/12 തീ.24.07.13	12
2008-09 2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.4/793/12 തീ.02.04.13	23
2010-11	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.9/604/15 തീ.01.09.15	18
2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.9/786/14 തീ.06.03.15	9
2012-13 2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.9/823/14 തീ.18.09.14	10
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.5/198 /16തീ.19.03.16	27
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.5/2017 തീ.25.01.2017	19
2016-17	കെ.എസ്എ.കെ.എസ്.ഡി.5/100/17 തീ.18.09.17	18
2017-18	കെ.എസ്എ.കെ.എസ്.ഡി..5/106/2019 തീ.23.02.2019	29

2018-19	കെ.എസ്എ.കെ.എസ്.ഡി..5/1158/2019 തീ.09-12-2019	30

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മംഗൽപാടി 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Mangalpady Grama Panchayat
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	14971846.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	2795819.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	3689585.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	428888.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	75197204.00
171000000	Interest Earned	I-8	1814294.00
180000000	Other Income	I-9	15023.00
	Total Income		98912659.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	11971129.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1420274.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2689630.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1073.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	2097916.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	16051773.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure	I-14(b)	2080124.00

	Sector		
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1940504.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	31757820.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6024349.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	0.0
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	20000.00
	Total Expenditure		76054592.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		22858067.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-433245.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		23291312.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-4

റസീറ്റ് ആന്റ് പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Mangalpady Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENTSTATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	42026960.00
Cash	Cash	RP-40(a)	35258.00

	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	2026560.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	51000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	3213855.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	428888.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	41413136.00
171000000	Interest Earned	RP-9	1814294.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	4305742.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	118898.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	15023.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	233.00
330000000	Secured Loans	RP-32	2209274.00
340000000	Deposits Received	RP-34	136412.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1099152.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	15382915.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	6000.00
	Grand total		114283600.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	5963461.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1420274.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2623568.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	1979667.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service	RP-16	11429122.00

	Sector		
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	2198373.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	850081.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	590520.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6024349.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	0.0
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	20000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-160789.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	33223.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	6484668.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	1073.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-22651.00
340000000	Deposits Received	RP-34	92753.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1439347.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	10383479.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	2717850.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	2209274.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2264752.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	55741206.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0

	Grand Total	114283600.00

അനുബന്ധം-5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Mangalpady Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	100427507.55
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	13641.00
312000000	Reserves	B-3	57341906.00
	Total Reserve & Surplus		157783054.55
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	9204238.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		9204238.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	3917751.00
	Total Loans		3917751.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	953757.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	4160733.45
	Total Current Liabilities and Provisions		5114490.45
	TOTAL LIABILITIES		176019534.00
	ASSETS		

	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	150840815.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-63686202.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	483330.00
	Total Fixed Assets		87637943.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	8000000.00
	Total Investments		8000000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	18186642.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	3917751.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	55741206.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2535992.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		80381591.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		176019534.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.