കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പേരാവൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/1357/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 05/02/2022
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പേരാവൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പേരാവൂര് 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 പേരാവൂര് 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, കണ്ണൂർ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/1357/2021 തീയ്യതി: 05/02/2022

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പേരാവൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പേരാവൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-03-2020 മുതൽ 07-11-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 06-03-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 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)

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-11-2021	24-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രദീപ് കുമാർ.എം, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ഷിജു.എ,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. വിപിന വത്സരാജ്,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ആൽബർട്ട് ജോസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ജിജി ജോയ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020

ശ്രീമതി. പ്രീത ചെറുവളത്ത്	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ടി.പി.ശശീന്ദ്രൻ.	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.മഹേഷ.ജി.കെ.	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.ജോമോൻ പൗലോസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഡോണ സ്കറിയ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.നിസമോൾ കെ.പി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2019	05-07-2019
ശ്രീ.രസിത്ത്.കെ.എം.	വി.ഇ.ഒ.	06-07-2019	31-03-2020
ഡോ.ഗ്രിഫിൻ സുരേന്ദ്രൻ	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഗീത.ടി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.പ്രസന്ന.എം.വി.	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ശോഭന.എം.വി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	25-04-2019
ശ്രീമതി.അമിത.എം.കേളപ്പൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	26-04-2019	04-12-2019
ശ്രീമതി.ആശാലത.പി.വി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	05-12-2019	31-03-2020
ഡോ.ആതിര അശോക്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019	08-11-2019
ഡോ.ലിഷമോൾ.കെ.എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	09-11-2019	16-01-2020
ഡോ.വീണ അഗസ്റ്റിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	17-01-2020	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 25-11-2021) Last Updated By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 25-11-2021)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 25-11-2021) Last Updated By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 25-11-2021)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Shiju A (Asst. Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Vipina Valsaraj (Senior Grade Auditor, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-9
11	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Albert Jose (Senior Grade Auditor, On 25-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Albert Jose (Senior Grade Auditor, On 25-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-11
13	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Albert Jose (Senior Grade Auditor, On 25-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-12
14	വസ്തുനികുതി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല Written By: Albert Jose (Senior Grade Auditor, On 25-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-13
15	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം, കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ നികുതി നഷ്ടം Written By: Albert Jose (Senior Grade Auditor, On 25-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-14
16	കുടിവെള്ള വിതരണം - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല- 510786/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-15

17	പാലിന് സബ്സിഡി-മുഴുവൻ ആനുകൂല്യവും ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Vipina Valsaraj (Senior Grade Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-16
18	മുട്ടക്കോഴി വിതരണം-കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളുടെ ഗുണമേന്മ ഉറപ്പുവരുത്തിയില്ല Written By: Vipina Valsaraj (Senior Grade Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-17
19	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം-കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Vipina Valsaraj (Senior Grade Auditor, On 24-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	1-18
20	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന ക്ലാസ് - പഠന മികവ് പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല Written By: Shiju A (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-19
21	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻലൈൻ വലിക്കുന്നതിനുള്ള തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-20
22	ഐ.കെ.എമ്മിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നല്കൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-21
23	എടപ്പാറ കോളനി സാംസ്കാരിക കേന്ദ്രം റിപ്പയർ - സ്റ്റീൽ ലേലം ചെയ്തില്ല Written By: Shiju A (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-22
24	കോട്ട ചുരം പുഴക്കൽ മടപ്പുര റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് -അപാകതകൾ Written By: Shiju A (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-23
25	കുനിത്തല അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം -അപാകതകൾ Written By: Shiju A (Asst. Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	1-24
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	4-5

6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 26-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 27-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-02-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Pradeep Kumar M (Audit Officer, On 07-12-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 02-02-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ഫിനാൻഷ്യൽ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്സ്	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

പേരാവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 21-02-2019 തീയതിയിലെ 65/2019 തീരുമാനപ്രകാരവും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 09-03-2020 ലെ 52/20 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	4795341	5452837
വരവ്	160520375	169686000
ആകെ	165315716	175138837
ചെലവ്	162568575	171719575
നീക്കിയിരിപ്പ്	2747141	3419262

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2020	11-06-2020	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	--

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ

2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Total Sanitation Campaign (Code No-320100115) ഇനത്തിൽ

1986441/- രൂപയും Suchithwa Mission Grant (Code No-320200322) ഇനത്തിൽ 316262/- രൂപയും കൂടി ആകെ 2302703/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് – സാനിറ്റേഷൻ എന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് 2398761.20/- രൂപയാണ്.

2. ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 1801922രൂപയും (1000000+551922+250000) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 1035339(1035331+8) രൂപയും കൂടി ആകെ 2837261 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. B17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ 2493104 രൂപയാണ് നീക്കിയിരിപ്പുള്ളത്.

3. അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ മുഴുവൻ ആസ്തികളും ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	16617964.82
വരവ്	51635972
ആകെ	68253936.82
ചെലവ്	46858149
നീക്കിയിരിപ്പ്	21395787.82
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	510786

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	12802046	12802046	11200997	1601049

വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി		0	1040000	1040000	737895	302105
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി		0	2236294	2236294	1660698	575596
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, റോഡ്		0	11091000	11091000	2431933	8659067
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, നോൺ-റോഡ്		0	4080000	4080000	2427549	1652451
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		0	9788413	9788413	3825296	5963117
സാക്ഷരത		102257	7989	110246	0	110246
എം.ജി. എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട നൽകുന്നത്	0	33315119	33315119	33315119	0
	അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്	2167	1895401	1897568	1230583	666985
ടി.എസ്.സി		1906160	80281	1986441	0	1986441
ശുചിത്വമിഷൻ		316262	375000	691262	375000	316262
എം പി ഫണ്ട്		10009	344	10353	0	10353
ഐ.സി.ഡി.എസ്		651539	654889	1306428	963621	342807
വിമുക്തി		18480	0	18480	15252	3228
ഇന്റേണൽ പരിശീലനം, എൽ.എസ്.ജി.ഡി.		14194	30000	44194	17097	27097
ചിയാക്, ആരോഗ്യ ഇൻഷ്വറൻസ്		-	6570	6570	5900	670
അഗതിരഹിത കേരളം		-	230616	230616	230616	-
ലൈഫ് മിഷൻ സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ		-	3918420	3918420	3918420	-

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രിക പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
172	77552897	104	32626717	12	68	53

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആകെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതി ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	13	12	1837799	1156358	63
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	8	8	6714500	2987202	44
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി എച്ച് സി	2	1	700000	501547	72
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	2	1	356000	300000	84
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	1	1	839000	800000	95
വി ഇ ഒ	14	10	16770899	8815969	53
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	4	5154686	4283503	83
സെക്രട്ടറി	34	22	7367467	4877561	66
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	9	8	869800	619143	71
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	74	31	36001296	7699305	21
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	6	941450	586129	62
ആകെ	172	104	77552897	32626717	42

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	2167	1895401	1897568	1230583	666985
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	33315119	33315119	33315119	0
	2167	35210520	35212687	34545702	666985

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	53520	38
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1162200	328
വിധവാപെൻഷൻ	2927400	892
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	6291900	2028
വികലാംഗപെൻഷൻ	1059000	298
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	321000	97

വിവാഹ ധനസഹായം	30000	1

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16-11-2021 തീയതിയിൽ 10.40 AM ന് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 1853/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവേ തൃപ്തികരമാണ്. വിവിധ സെക്ഷനുകളുടെ ചുമതലകളും ഉത്തരവാദിത്തങ്ങളും നിർണയിച്ചുകൊണ്ടുള്ള വിശദമായ ജോലി വിഭജനരേഖ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുകയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സ്റ്റാഫ് മീറ്റിങ്ങുകൾ ചേർന്ന് ഓഫീസിന്റെ പൊതുവായ പ്രവർത്തനവും നികുതി പിരിവ് പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുകയും പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങുകളിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിന്റെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിററി മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി പുതിയ നിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും തന്നെ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിററി യോഗങ്ങളിൽ ചർച്ചചെയ്യപ്പെടുന്നതായി കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള മുഴുവൻ ആസ്തികളും ഉൾപ്പെടുത്തി അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ, കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-10 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

1.കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് സെക്ഷൻ 205 ബി, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ -ചട്ടം 13 പ്രകാരം എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഉടമസ്ഥരോട് കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കുന്നവരുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ സ്ഥാപനം നോട്ടീസ് നല്കേണ്ടതും നിശ്ചിത ഫോറത്തിൽ വിവരം വാങ്ങാവുന്നതുമാണ്

2.കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ-ചട്ടം 14 പ്രകാരം നോട്ടീസ് മൂലം സെക്രട്ടറിക്ക് തൊഴിലുടമയോട് ജീവനക്കാരോ, ഉദ്യോഗസ്ഥൻമാരോ കരാറുകാരോ ആയി ജോലി ചെയ്യുന്ന എല്ലാവരുടെയും പേര് അടങ്ങിയ ലിഖിതമായ ലിസ്റ്റ് അങ്ങനെ ജോലിയിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ആളുടെ ശമ്പളത്തേയോ വരുമാനത്തേയോ സംബന്ധിച്ച ഒരു സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സഹിതം ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്.

3. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ-ചട്ടം 16 പ്രകാരം തൊഴിലുടമയോടോ, അവരുടെ പ്രതിനിധികളോടോ രണ്ടാം നമ്പർ ഫോറത്തിൽ തൊഴിലെടുക്കുന്നവരുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ, ഒന്നാം നമ്പർ ഫോറത്തിൽ നോട്ടീസ് നല്കേണ്ടതാണ്.

4. വാടകയിലൂടെ വരുമാനമാർജ്ജിക്കുന്ന കെട്ടിട ഉടമകളെ ഉൾപ്പെടുത്തിയും ക്രമ നം. 1 ൽ സൂചിപ്പിച്ച, കെട്ടിട ഉടമകൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന വിവരങ്ങളും 3-ൽ സൂചിപ്പിച്ച ഫോറം 2-ലെ വിവരങ്ങളും അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയുമാണ് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ രജിസ്റ്റർ, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കേണ്ടത്.

എന്നാൽ നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥമായ സ്ഥാപനങ്ങൾ, തൊഴിലാളികൾ, വരുമാനദായകർ എന്നിവരെ കണ്ടെത്താനുള്ള മേൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഈ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതു കൊണ്ട്, കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവർ മാത്രമല്ല, വാടകയിലൂടെ വരുമാനം ആർജ്ജിക്കുന്ന കെട്ടിട ഉടമകളും തൊഴിൽ നികുതി പരിധിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടു. ഇത് സംബന്ധിച്ച നടപടിക്രമങ്ങൾ യഥാവിധി പാലിക്കുന്നതിൽ ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതിയും, പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയും വീഴ്ച വരുത്തിയതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച ചർച്ചകളോ കൂടിയാലോചനകളോ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായിട്ടുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ധനകാര്യം സ്ഥിരം സമിതി, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി മിനുട്സ് എന്നിവയിൽ കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ തീരുമാനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 23.11.2021ന് നൽകിയ 14-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ പരാമർശിച്ച അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ, 60 ദിവസം

ജോലി/തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നികുതിക്ക് വിധേയനാകുന്നതാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2019-20 വർഷം നോട്ടീസ് കൊടുക്കുകയോ, സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുകയോ, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	സ്റ്റെയ്ൽ മോണ്ട് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ
2	സ്വർണ്ണക്കടകൾ നരിക്കുളിൽ ജ്വല്ലേഴ്സ്, എം എസ് ഗോൾഡ് ആൻഡ് ഡയമണ്ട് , കളത്തിൽ ജ്വല്ലേഴ്സ്, പ്രകാശ് ജ്വല്ലേഴ്സ്
3	ദ്രൗപദി ടെക്സ്റ്റൈൽസ്
4	സക്കിന സിൽക്സ്
5	പുലരി ടെക്സ്റ്റൈൽസ്
6	സുമംഗലി
7	ഫാമിലി കളക്ഷൻസ്
8	വിവ കളക്ഷൻസ്
9	ബി എസ് എൻ എൽ ടെലിഫോൺ എക്സ്ചേഞ്ച് തൊണ്ടിയിൽ
10	പേരാവൂർ പെട്രോളിയം
11	ഭാരത് പെട്രോളിയം
12	പഴശ്ശിനാട് Indane ഗ്യാസ് ഏജൻസി
13	വി കെ സ്റ്റോൺ ക്രഷർ
14	ദിവ്യ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്
15	ഏബിൾ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്
16	എ ബി സി ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്
17	മുളക്കൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ് തൊണ്ടിയിൽ
18	കെ കെ ബാർ
19	രാജധാനി റെസ്റ്റോറന്റ്
20	പീയെം ഹോണ്ട
21	യമഹാ മോട്ടോർ സൈക്കിൾസ്
22	കണ്ണാലയിൽ ഇലക്ട്രോണിക്സ്

23	റോബിൻസ് ഹോട്ടൽ
24	ഹൈ വിഷൻ കേബിൾ ടി വി പേരാവൂർ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 23.11.2021ന് നൽകിയ 12-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ പരാമർശിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിൽ കോവിഡ് കാരണം ലോക്ക് ഡൗൺ ആയതിനാൽ ജീവനക്കാർ കുറവ് ആയിരുന്ന എന്നും സ്ഥാപനം പലപ്പോഴും തുറന്ന പ്രവർത്തിക്കാതെയിരുന്നിട്ടുള്ളത് കൊണ്ടാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെയും, സ്ഥാപനത്തിന്റെയും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ ഭാവിയിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ബി.എസ്.എൻ.എൽ. നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും സ്ഥാപന നികുതിയും കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1	മത്തായി വി ഡി
2	ഷൈജു കെ എം
3	സന്ദീപ് കെ ജോസ്
4	അനന്തൻ വി
5	രവീന്ദ്രൻ കെ
6	പൈലി സി എം

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ, 60 ദിവസം ജോലി/തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നികുതിക്ക് വിധേയനാകുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2019-20 വർഷം ഇവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 23.11.2021ൽ നൽകിയ 13-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ പരാമർശിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിർണ്ണയം നടത്തി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-13 വസ്തുനികുതി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോം സ്റ്റേ, മൈക്രോ സ്മാൾ & മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ്മെന്റ് ആക്റ്റ് 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ, ആയുർവേദ സുഖ ചികിത്സാ കേന്ദ്രങ്ങൾ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കോംപൗണ്ടിൽ വരുന്നതും അതിന്റെ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മാത്രമായുള്ളതുമായ ഓഡിറ്റോറിയം, കാന്റീൻ, വർക്ക്ഷോപ്പ് എന്നിവയ്ക്ക് നികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് സ.ഉ.(അ) നം. നമ്പർ 36/2011 തസ്വഭവ തീ 24-2-2015 പ്രകാരം ഉത്തരവായിരുന്നു. ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് പഞ്ചായത്ത് നാളിതുവരെ പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 23.11.2021ന് നൽകിയ 15-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് അപ്രകാരം ചെയ്യാതിരുന്നത് എന്നാണ്. വസ്തുനികുതി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിശ്ചയിക്കേണ്ട ആവശ്യകത ഉണ്ടാവാനുള്ള സാധ്യത തള്ളിക്കളയാനാവില്ല. ആയതിനാൽ ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം, കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ നികുതി നഷ്ടം

കെട്ടിട നിർമ്മാണം/ക്രമവൽക്കരണം രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും പല കെട്ടിടങ്ങളിലും കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ വരുത്തിയതിന് ശേഷം കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണം കണക്കിലെടുത്ത് നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കാത്തത് നികുതി നഷ്ടത്തിന് കാരണമാകുന്നതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	തറ	ഈടാക്കുന്ന

നമ്പർ		വിസ്തീർണ്ണം	നികുതി
7/232	കണ്ടമ്പറമ്പിൽ ബിജു ജോസഫ്	താഴത്തെ നില 90.85 ച. മീ	476
7/278	കോഴിക്കാടൻ സന്തോഷ് , ത്രേസ്യ	താഴത്തെ നില- 98.94 ച. മീ	139

കെട്ടിടത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ വരുത്തിയ ശേഷം നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കാത്തത് വഴി പഞ്ചായത്തിന് വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ വരുമാന ചോർച്ച സംഭവിക്കാനിടയുണ്ട്. ഇത്തരം അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ വർഷം തോറും കണ്ടെത്തി ചട്ട പ്രകാരം നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്തി വരുമാന ചോർച്ച തടയുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 23.11.2021ന് നൽകിയ 16-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ പരാമർശിച്ച കെട്ടിട ഉടമകൾക്ക് രേഖാമൂലം നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-15 കുടിവെള്ള വിതരണം - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല- 510786/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വൗച്ചർ നം- 21900477, തീയതി 07-09-2019, ₹510786

കുടിവെള്ള ക്ഷാമം രൂക്ഷമായ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ 10.04.2019 മുതൽ 13.06.2019 വരെ കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തിയ വകയിൽ ശ്രീ. പ്രശോഭ് സി. ക്ക് 510786/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ). നം-500/2019/തസ്വ.ഭ.വ,തീയതി 02-03-2019 പ്രകാരം കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തുന്ന വാഹനങ്ങളിൽ ജി.പി.എസ് സംവിധാനം ഘടിപ്പിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജി.പി.എസ് റീഡിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലില്ല. ജി.പി.എസ് സംവിധാനം ഘടിപ്പിച്ച വാഹനത്തിലാണോ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തത് എന്നും ആണെങ്കിൽ ജി.പി.എസ് റീഡിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/22-11-2021) ജി.പി.എസ് സംവിധാനം ഘടിപ്പിച്ച വാഹനത്തിലായിരുന്നു കുടിവെള്ള വിതരണം ചെയ്തതെന്നും എന്നാൽ പ്രസ്തുത സമയത്ത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉൾഭാഗങ്ങളിൽ പല സ്ഥലങ്ങളിലും ഇന്റർനെറ്റ് കണക്ഷൻ ലഭ്യമാകാതിരുന്നതിനാൽ ജി.പി.എസ് റീഡിങ്ങ് കിട്ടിയില്ലെന്ന് കരാറുകാരൻ അറിയിച്ചിരുന്നു എന്നുമാണ് 24-11-2021 ലെ എ1/5161/2020 കത്ത് പ്രകാരം സെക്രട്ടറി മറുപടി നല്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കരാറുകാരന്റെ കത്ത്, ഇന്റർനെറ്റ് ലഭ്യമായിരുന്ന സ്ഥലങ്ങളിലെ ജി.പി.എസ് റീഡിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ഈ ഇനത്തിലെ 510786/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 പാലിന് സബ്സിഡി-മുഴുവൻ ആനുകൂല്യവും ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	38/20 പാലിന് സബ്സിഡി
അടങ്കൽ	₹700000 വികസനഫണ്ട് ₹700000 ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹700000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 2100000
ചെലവ്	₹326819 വികസന ഫണ്ട് BRN 19220552008000926398/10.12.19 ₹326819 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ചെക്ക് നമ്പർ 1346891/19.12.19 ₹326819 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ചെക്ക് നമ്പർ 1110780/19.12.2019

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 01.04.19 മുതൽ 30.09.19 വരെയുള്ള പാലിന്റെ സബ്സിഡി ഉക (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നിവ പ്രത്യേകമായി) വിവിധ ക്ഷീര സഹകരണ

സംഘങ്ങളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. 14-02-2018 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം-22/2018 /ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിലെ 6-2(8) ഖണ്ഡിക പ്രകാരം ക്ഷീര സംഘത്തിൽ നൽകുന്ന ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് നാല് രൂപ തോതിൽ (ക്ഷീര വികസന വകുപ്പ് നൽകുന്ന ഒരു രൂപ ഉൾപ്പെടെ) ഒരു വർഷം പരമാവധി 40,000/- രൂപ സബ്സിഡി തുക ക്ഷീര കർഷകന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് നല്കേണ്ടത്. ക്ഷീരസംഘം സെക്രട്ടറിമാർ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ രേഖ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം കർശനമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെവിവിധക്ഷീരസഹകരണസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് ഒരു വർഷത്തേക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ആറുമാസത്തേക്ക് മാത്രമാണ് സബ്സിഡി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കർഷകർക്ക് അർഹമായ ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 5/19.11.2021 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലും കോവിഡ് 19 രൂക്ഷമായതിനാലുമാണ് പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിയാതിരുന്നതെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. എന്നാൽ തൻവർഷം വകയിരുത്തിയ ഫണ്ടിന്റെ പകുതി തുക പോലും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ലെന്ന കാര്യം ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. ക്ഷീര കർഷകർക്ക് അർഹമായ മുഴുവൻ ആനുകൂല്യവും ലഭ്യമാക്കാൻ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 മുട്ടക്കോഴി വിതരണം-കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളുടെ ഗുണമേന്മ ഉറപ്പുവരുത്തിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	37/20 മുട്ടക്കോഴി വിതരണം
അടങ്കൽ ആകെ	₹299750 വികസനഫണ്ട് ₹299750 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 599500
ചെലവ് ആകെ ചെലവ്	₹200750 വികസന ഫണ്ട് BRN 1922055200800072558З/23.10.19 ₹58850 വികസന ഫണ്ട് BRN 192205520080011553O/21.01.20 ₹200750 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (ഡി.ഡി നമ്പർ 1149782/26.10.19) ₹58850 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (ഡി.ഡി നമ്പർ 5907404/03.02.20) 519200

മുട്ടക്കോഴി വിതരണം എന്ന മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 45-60 ദിവസം പ്രായമുള്ള മുട്ടക്കോഴികളെ എഗ്ഗർ നഴ്സറികളിൽ നിന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നേരിട്ട് വാങ്ങി ഗുണമേന്മ ഉറപ്പുവരുത്തി ഒരാൾക്ക് 10 കോഴികളെ വീതം വിതരണം ചെയ്യുന്നു. ഒരു കോഴിയുടെ വില 110/- രൂപയാണ്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും 550/- രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി സ്വീകരിക്കുന്നു. കീഴ്പ്പള്ളി കാരുണ്യ എഗ്ഗർ നഴ്സറിയിൽ നിന്ന് 3610 കോഴികളെയും കുടിയാൻമല പടിക്കപ്പറമ്പിൽ എഗ്ഗർ നഴ്സറിയിൽ നിന്നും 1110 കോഴികളെയും വാങ്ങുകയും 472 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 10 കോഴികളെ വീതം വിതരണം നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ പടിക്കപ്പറമ്പിൽ എഗ്ഗർ നഴ്സറിയിൽ നിന്നും വിതരണം ചെയ്ത കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങൾ ദിവസങ്ങൾക്കകം ചത്തു പോയതായി നിരവധി ആളുകൾ പരാതിപ്പെട്ടതായി വ്യക്തമായി. ഇക്കാര്യത്തിൽ എന്ത് തുടർനടപടികളാണ് സ്വീകരിച്ചതെന്ന വിവരം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 8 തീയ്യതി 20.11.2021) സുഖമില്ലാത്ത കോഴിക്ക് മരുന്നിന് വേണ്ടിയോ കോഴിയെ പോസ്റ്റ്മോർട്ടം ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടിയോ ആരും സമീപിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പരാതിയിൽ തുടർ നടപടികൾ ഒന്നും തന്നെ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ഗുണമേന്മയുള്ള മുട്ടക്കോഴികളെ വിതരണം ചെയ്യേണ്ടത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയും പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടേയും കൂട്ടുത്തരവാദിത്തമാണെന്ന കാര്യം ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

1-18 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം-കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	34/20പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം
അടങ്കൽ	₹556250 വികസനഫണ്ട്

	₹556250 സംസ്ഥാനം ₹1112500 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 2225000
ചെലവ്	₹462500 വികസനഫണ്ട് BRN19220552008000481023/21.08.19

പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം എന്ന മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 74 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനായി ₹462500 വികസനഫണ്ട് എസ്.എൽ.ബി.പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി വെള്ളാർവള്ളി ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘത്തെയും പേരാവൂർ ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘത്തെയുമാണ് തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറക്ക് തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന ക്ലാസ് - പഠന മികവ് പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ.എൽ.പി.എസ്, പെരുന്ന
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	58/20
ഫണ്ടിനം	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന ക്ലാസ്
അടങ്കൽ	250550/- (50550/- ടി.എസ്.പി. 200000/- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)
ചെലവ്	250398/- (50400/- ടി.എസ്.പി. 199998/- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ എസ് ടി കോളനികളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ട്യൂഷൻ നൽകുന്നതിനാണ് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം നടത്തിയ ഈ പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് പഠന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. എന്നാൽ പരിശീലനത്തിനു ശേഷം കുട്ടികളിൽ പഠന പരമായി എന്തു മികവ് ഉണ്ടായി എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിന് പരീക്ഷകളോ അല്ലെങ്കിൽ മറ്റെന്തെങ്കിലും പരിശോധനാ സംവിധാനങ്ങളോ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. അതു കൊണ്ടു തന്നെ പ്രസ്തുത പദ്ധതി എത്രത്തോളം ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കി എന്ന് വ്യക്തമല്ല.
പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ പങ്കെടുത്ത വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സ്കൂളിലെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാരിൽ നിന്നും കുട്ടികളുടെ പഠനനിലവാരം സംബന്ധിച്ച് റിപ്പോർട്ടുകൾ വാങ്ങി ആയത് പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ഫലപ്രദമായി നടന്നോ എന്നത് വ്യക്തമാക്കുന്ന മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-20 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻലൈൻ വലിക്കുന്നതിനുള്ള തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	6/20, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻലൈൻ വലിക്കുന്നതിനുള്ള തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ
അടങ്കൽ	₹800000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ചെലവ്	₹799497 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ബിൽ നമ്പർ& തീയ്യതി	18/19-20, 16-03-2020

കെ.എസ്.ഇ.ബി, തൊണ്ടിയിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ 4-10-2019 ലെ ഡി.ബി-68/19-20/19 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അയച്ചുകൊടുത്ത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം 799497 രൂപ തൊണ്ടിയിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള പേരാവൂർ എസ്.ബി,ഐ ലുള്ള 67218252966 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് കൈപ്പറ്റ് രസീതും, കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായി ഒപ്പുവച്ച എഗ്രിമെന്റും ഫയലിലില്ല. മേൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നും, കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിന്ന് പൂർത്തീകരണ പത്രവും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്നും അറിയിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-2/17-11-2021) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെന്നും, എന്നാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിന്ന് പൂർത്തീകരണ പത്രവും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നുമാണ് സെക്രട്ടറി മറുപടി നല്കിയിട്ടുള്ളത്. കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിന്ന് പൂർത്തീകരണ പത്രവും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, വിനിയോഗിക്കാൻ

ബാക്കിയുള്ള തുകയുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് കെ.എസ്.ഇ.ബി. യിൽ നിന്ന് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21 ഐ.കെ.എമ്മിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നല്കൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	5/20, ഐ.കെ.എം.ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നല്കൽ
അടങ്കൽ	₹65000 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹64703 വികസന ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ & തീയ്യതി	BRN 19220552008700783044, 6-11-2019

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 64703/- രൂപ ഐ.കെ.എം.ന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഐ.കെ.എം.ൽ നിന്ന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഇതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഐ.കെ.എമ്മിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 എടപ്പാറ കോളനി സാംസ്കാരിക കേന്ദ്രം റിപ്പയർ - സ്റ്റീൽ ലേലം ചെയ്തില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, പേരാവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	125/20; എടപ്പാറ കോളനി സാംസ്കാരിക കേന്ദ്രം റിപ്പയർ
അടങ്കൽ തുക	267675/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ചെലവ് തുക	248963/-
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി/തുക	192840/12.06.19/248963

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ എം ബുക്ക് ഐറ്റം നമ്പർ രണ്ട് പ്രകാരം നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന സ്റ്റീൽ ഗ്രിൽ നീക്കം ചെയ്തത് ആകെ 58.90 കിലോഗ്രാം ഉക്കം വരുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്റ്റീൽ ഗ്രിൽ ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് മാറ്റിവെച്ചതായി എം ബുക്ക് പേജ് മൂന്നിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഗ്രിൽ ലേലം ചെയ്ത വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമല്ല.ഇത് ലേലം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.19/24.11.2021).

1-23 കോട്ട ചൂരം പുഴക്കൽ മടപ്പുര റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, പേരാവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	52/20/കോട്ട ചൂരം പുഴക്കൽ മടപ്പുര റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്
അടങ്കൽ	₹600000 (₹500000 - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) (₹91000 –മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്) (₹9000 –തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് തുക	507839/- 500000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (ബിൽ നം.948228/16.12.19) 7839/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ് (ബിൽ നം.948239/16.12.19)

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പ്രവൃത്തിയുടെ എം ബുക്കിൽ ഇനം നമ്പർ ഒന്നായി കൊടുത്തിരിക്കുന്ന Excavation In Soil Using Dozer......എന്ന പ്രവൃത്തി ആകെ ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 90.720m3 ആണ്. ഇനം നമ്പർ രണ്ടായി GSB Using Locally Availablematerial .... എന്ന പ്രവൃത്തി ആകെ ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 15.400m3 ആണ്. ഇനം നമ്പർ ഒന്ന് മണ്ണ് ഉപയോഗിച്ച് ആകെ GSB ചെയ്തത് 15.400 M3 ആണ് ഇതിൽ 75. 320 M3 (90.720- 15.400 M3)മണ്ണ് എന്ത് ചെയ്തു എന്ന് വ്യക്തമല്ല. പ്രസ്തുത മണ്ണ് എന്ത് ചെയ്തു എന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത മണ്ണ് ഉപയോഗിച്ചില്ലെങ്കിൽ ലേലം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.20/ 24.11.2021).

2. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 കുനിത്തല അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം -അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ /പേര്	176/20 – കുനിത്തല അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ തുക	972642/-
തനത് ഫണ്ട്	850000/-
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	122642/-
ചെലവ് തുക	752225/-
Cheque No. 110778 - 1149776-	122642/- 629583/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, പേരാവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

1) പ്രവൃത്തിയുടെ ഡീറ്റെയിൽഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല

2) കംപാരറ്റീവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഫയലിൽ ഉണ്ടെങ്കിലും റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല

3) കെട്ടിടത്തിന്റെ അംഗീകൃത പ്ലാൻ, Elevation എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല

4) പ്രവൃത്തിയുടെ അളവു പുസ്തക പ്രകാരം പൊളിച്ചു മാറ്റിയ ഇനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അളവു പുസ്തകം പേജ് നമ്പർ	ഇനം നമ്പർ	ഇനം
1	1	Dismantling Tiled Roofing With Battens, Boarding Etc. 29.64m3
1,2,3	2	Dismantling Wood Work, Inframes, Trusses, Purlins Etc. .263M3
4	3	Dismantling Doors, Windows, Clerestory Windows Etc. 6 Nos
5	4	Demolishing Brick Work Manual/ Mechanical Means And Stacking Etc. 3.753 M3

മേൽ ഇനങ്ങൾ പൊളിച്ചു മാറ്റിയതിൽ ഉപയോഗപ്രദമായ വസ്തുക്കൾ ഏതെന്ന് എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. എം ബുക്ക് പേജ് ആറിൽ പൊളിച്ചു മാറ്റിയ ഈ വസ്തുക്കൾ ലേലം ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രവൃത്തി നടക്കുന്ന സൈറ്റിൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ ലേലം ചെയ്തതിന്റെ യാതൊരു രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ലേലം ചെയ്യാത്ത വസ്തുക്കൾ ലേലം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനോടൊപ്പം മേൽ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.21/24.01.2021).

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	11-11-2021, 12-11-2021	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/ 1357/2021 തീയതി: 05.02.2022.

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	54400	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	54400	0
കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	700000	പാലിന് സബ്സിഡി	326819	373181
കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	237925	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	237925	0
പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	700000	പാലിന് സബ്സിഡി	326819	373181
പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	111129	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	111129	0
പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	122642	കുനിത്തല അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	122642	0

പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	200000	പട്ടികവർഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനക്ലാസ്	199998	2

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ/ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ഭൂജല വകുപ്പ്	വെള്ളാർവള്ളി ശ്മശാനം കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	വൗച്ചർ നം 21900780, 14-02-2020	100000	70000	30000
ഭൂജല വകുപ്പ്	വിവിധ അംഗൻവാടികൾക്ക് കുഴൽ കിണറിന് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ	17/19-20, 14-10-2019	342000	342000	0
ഭൂജല വകുപ്പ്	തിരുവോണപ്പുറം മിച്ചഭൂമിയിൽ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	19/19-20, 18-10-2019	64000	64000	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	കാഞ്ഞിരപ്പുഴ കുടിവെള്ള പദ്ധതി – ത്രീഫേസ് ലൈൻ വലിച്ച് കണക്ഷൻ നൽകൽ	24/19-20, 16.03.2020	70000	70000	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	കുനിത്തല മാലിന്യ പരിപാലന കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ത്രീഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ	വൗച്ചർ നം 21900785	296877	296877	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വെള്ളർവള്ളി ശ്മശാനത്തിലേക്ക് ത്രീഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ	വൗച്ചർ നം 21901097	110000	110000	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ വലിക്കുന്നതിന് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ	25/19-20, 16.03.2020	799497	0	799497

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും

വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	1,38,79,992	1,38,79,992	970588	--	12909404

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
1998-99	25-ബി	1999-00	4-75 എ	ഓലപ്പുര ഓട് മേയൽ	നിലനിൽക്കുന്നു.
1998-99	25-സി	1999-00	4-75 ബി	പമ്പ് സെറ്റ് സബ്സിഡി	" "
1998-99	25-ഇ	1999-00	4-75 സി	കിണർ ജലസേചനം	" "
1998-99	25-എഫ്	1999-00	4-75 ഡി	ക്ഷീര വികസന പദ്ധതികൾ	" "
1998-99	25-ജി(i)	1999-00	4-75 ഇ	പശു വിതരണം	" "
1998-99	25-ജി(ii)	1999-00	4-75 എഫ്	ആട് വിതരണം -പട്ടികവർഗ്ഗം	" "
1998-99	25-എച്ച്	1999-00	4-75 ജി	കക്കൂസ്, കിണർ നിർമ്മാണം	" "
2016-17	ഖ-2	2014-15	ഖ-2.3,2.4	തൊഴിൽ നികുതി	" "

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 51635972
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 46858149
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 510786

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	510786	ശ്രീമതി.പ്രീത ചെറുവളത്ത്, സെക്രട്ടറി,

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. പ്രീത ചെറുവളത്ത്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കോളയാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	പൊന്നല ഹൗസ് കാഞ്ഞിലേരി.പി.ഒ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2004-05	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	3
2005-06	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	4
2006-07	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	1
2007-08	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	3

2008-09	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	4
2009-10	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	4
2012-13,2013-14	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	3
2014-15	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	1
2015-16	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	1
2016-17	നം .കെഎസ്എ /കെഎൻആർ /സി.11/ 728/2019. തി 17.07.2019.	2
2017-18	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി11/ 2108/19 തി.5.11.2019	12
2018-19	നം.കെഎസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി11/ 2108/19 തി.5.11.2019	28

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

3

ഫിനാൻഷ്യൽ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്സ്

Peravoor Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	16468171.82
Cash	Cash	RP-40(a)	149793.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1706678.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1119407.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	66039.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	33293671.00
171000000	Interest Earned	RP-9	391853.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	8358669.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	347860.00

	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	0.0
311000000	Earmarked Funds	RP-29	9365.00
340000000	Deposits Received	RP-34	1200.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	305645.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	5939550.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	96035.00
	Grand total		68253936.82
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3221452.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1082323.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1673694.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	3309101.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	15699132.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	1509951.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	854390.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	596520.00

255000000	Maintenance Projects	RP-20	5735055.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	25000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	72279.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	224859.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5931667.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	44949.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	7015.00
340000000	Deposits Received	RP-34	61400.00
341000000	Deposit Works	RP-35	0.0
350000000	Other Liabilities	RP-36	1951630.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	1805532.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	505442.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2546758.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	21379972.82
Cash	Cash	RP-40(b)	15815.00
	Grand Total		68253936.82

Peravoor 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	7306973.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	333756.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1538007.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	66039.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	87684311.00
171000000	Interest Earned	I-8	391853.00
180000000	Other Income	I-9	0.0
	Total Income		97320939.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10802080.00

220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1082323.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1673694.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	44949.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4216300.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	49604255.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1509951.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	854390.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	12358020.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	5735055.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	25000.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	887024.00
	Total Expenditure		88793041.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		8527898.00
280000000	Prior Period Item	I-18	15510.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		8512388.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.

Peravoor 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	-7308009.22
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	5052.04
312000000	Reserves	B-3	57647716.00
	Total Reserve & Surplus		50344758.82
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6411824.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		6411824.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	12909404.00
	Total Loans		12909404.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	417235.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1455071.00
	Total Current Liabilities and Provisions		1872306.00
	TOTAL LIABILITIES		71538292.82
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	72172482.00

411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-25559757.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	692329.00
	Total Fixed Assets		47305054.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	536188.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	21395787.82
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2301263.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		24233238.82

Other Assets	
Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
TOTAL ASSETS	71538292.82

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.