കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSAIDK 11/733/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 08/09/2021
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി 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 ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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

നമ്പർ: KSAIDK 11/733/2021 തീയ്യതി: 08/09/2021

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 14-10-2019 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 6 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 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)
ശ്രീമതി. സ്നിഗ്ദ്ധ എസ്.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	12-07-2021	19-07-2021
ശ്രീമതി. സിനി.എം.വി.	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-07-2021	22-07-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-07-2021	22-07-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ടി. എസ്. ധനജയൻ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. വി.ജി. സജിമോൻ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. എം. കെ. അഭിലാഷ് അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ബെന്നി മാത്യു സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ജോമോൻ ഫ്രാൻസിസ് സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി രാജേശ്വരി രാജൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ വി.വിനോദ്കുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	07-05-2019
ശ്രീ റോയ് മോൻ റ്റി ചാക്കോ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	08-05-2019	26-05-2019
ശ്രീ വി.വിനോദ്കുമാർ	സെക്രട്ടറി	27-05-2019	17-07-2019
ശ്രീ റോയ് മോൻ റ്റി ചാക്കോ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-07-2019	23-07-2019
ശ്രീ എം സ്ററീഫൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	24-07-2019	02-09-2019
ശ്രീ വി.വിനോദ്കുമാർ	സെക്രട്ടറി	03-09-2019	13-12-2019
ശ്രീ എം സ്റ്റീഫൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	14-12-2019	25-12-2019
ശ്രീ ഗിരീഷ് വി ജെ	സെക്രട്ടറി	26-12-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ റോയ് മോൻ റ്റി ചാക്കോ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	23-07-2019
ശ്രീ എം സ്റ്റീഫൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	24-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ഷിൻസി മാത്യു	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	01-04-2019	25-07-2019
ശ്രീ പ്രമോദ് പി ബി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	26-07-2019	26-08-2019
ശ്രീമതി ചിത്രലേഖ ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	27-08-2019	25-10-2019
ശ്രീ പ്രമോദ് പി ബി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	26-10-2019	31-03-2020
ശ്രീ സരീഷ് ചന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ആനന്ദവിഷ്ണുപ്രസാദ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	23-11-2019
ശ്രീമതി ആതിര കെ കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	24-11-2019	31-03-2020
ഡോ ഡിജി പി.ഡി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2019	04-03-2020
ഡോ ജോസഫ് പി മോസസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	05-03-2020	31-03-2020
ഡോ സാം എബ്രഹാം സി എ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	30-07-2019
ഡോ ഗ്ലാഡി എം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	31-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ഷിബുമോൾ	ഐ.,സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ സിജോഷ്	വി.ഇ.ഒ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ശാരിക കെ യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ഗീത വി കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2019	31-03-2020

ശ്രീ ബിനാഷ് തോമസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 13-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 02-09-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Benny Mathew (Auditor, On 22-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 26-08-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Benny Mathew (Auditor, On 18-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 26-08-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Benny Mathew (Auditor, On 12-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 02-09-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 13-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 27-08-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Benny Mathew (Auditor, On 18-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 27-08-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ Written By: Benny Mathew (Auditor, On 21-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 27-08-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 21-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 27-08-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 23-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 21-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	1-10
11	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Benny Mathew (Auditor, On 21-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 02-09-2021)	1-11
12	കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുകയോ കുടിശിക യഥാസമയം ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 21-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 02-09-2021)	1-12
13	ഇ-ടെൻഡർ ഫോം വില,നിരതദ്രവ്യം എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി ലഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: V G Sajimon (Audit Officer, On 19-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	1-13
14	മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തടസ്സം ₹2200000/-. Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 19-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	1-14
15	പഠനമുറി നിർമ്മാണം വാല്യുവേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല, ചെലവ് തടസ്സം ₹50,000/- . Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 19-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	1-15
16	ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ, സമ്മൻസ് എന്നിവ അവഗണിച്ചു. ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തടസ്സം ₹3,58,3832/- Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 19-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 02-09-2021)	1-16
17	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല ₹6,20,425/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 15-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	1-17
18	പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ ഗുരുതരമായ കാലവിളംബം Written By: Benny Mathew (Auditor, On 16-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	1-18
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 15-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 17-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 15-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 15-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Benny Mathew (Auditor, On 18-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 02-09-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 15-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 21-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: T.S.Dhanajayan (Audit Officer, On 15-07-2021) Last Updated By: Susaniamma Thomas (Audit Officer, On 02-09-2021)	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 16-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: M.K.Abhilash (Asst. Audit Officer, On 22-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 16-07-2021) Last Updated By: Sini.M.V (Senior Deputy Director, On 27-08-2021)	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

<u>ഭാഗം -1</u>

1-1 ബജറ്റ്

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 15.02.2019-ൽ പാസാക്കിയ ബജറ്റ്, പഞ്ചായത്ത് ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ 25.02.2019-ലെ 1/1 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരം ₹2,59,29,153/- മുന്നിരിപ്പും ₹39,44,06,796/- വരവും ₹41,55,55,000/- ചെലവും ₹47,80,949/- നീക്കിയിരിപ്പും ഉണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ തുകകളുമായി വലിയ അന്തരം കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം (₹)	വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം (₹)	വ്യത്യാസം (₹)	വ്യത്യാസം (%)
മുന്നിരിപ്പ്	2,59,29,153	5,79,23,802	-3,19,94,649	-123.39
വരവ്	39,44,06,796	12,76,26,863	26,67,79,933	67.64
ചെലവ്	41,55,55,000	14,71,11,407	26,84,43,593	64.60
നീക്കിയിരിപ്പ്	47,80,949	3,84,39,258	-3,36,58,309	-704.01

സർക്കാർ അതതുസമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും നിർണ്ണയിക്കുന്ന ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി 175-ാം വകുപ്പ് അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയതും അനുവദിച്ചതുമായ വികസന പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് അടങ്ങുന്ന ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ജനുവരി 15-ന് മുമ്പായി സെക്രട്ടറിയും അതതു വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരും നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അത് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. ഡിസംബർ അവസാന വാരം ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പക്കൽ നിന്നും (ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഓഫീസ് തലവന്മാരിൽ നിന്നും) തന്നാണ്ട് വർഷത്തെ റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിനുള്ള പ്രൊപ്പോസലുകൾ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ് [സെക്ഷൻ 214 (1)]. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള ബജറ്റ് നടപടി ക്രമങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2020	25.06.2020	..	..

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹5,79,23,802
വരവ്	₹12,76,26,863
ആകെ	₹18,55,50,665
ചെലവ്	₹14,71,11,407
നീക്കിയിരിപ്പ്-	₹3,84,39,258

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക ₹
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	0	26694494	26694494	24563140	2131354
	എസ്.സി.പി	0	3076539	3076539	1686935	1389604
	റ്റി.എസ്.പി	0	6944478	6944478	4390902	2553576
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)		0	20692101	20692101	7399758	13292343
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	റോഡിതരം	0	7308000	7308000	3243658	4064342
	റോഡ്	0	15415000	15415000	9077109	6337891
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ്)	50370	7833958	7884328	7876175	8153
	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി & മെറ്റീരിയൽ	0	991792217	991792217	991792217	0
	100 ദിന തൊഴിൽ പ്രോത്സാഹനം	0	1374000	1374000	1374000	0
	ഐ.സി.ഡി.എസ്	794790	304981	1099771	67981	1031790
	ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	1290000	0	1290000	0	1290000
	പശ്ചിമഘട്ട വികസനം	748678	7752	756430	470842	285588
	എസ്.എസ്.എ	44335	1569	45904	41	45863
സംസ്ഥാ	ശുചിത്വമിഷൻ	1109968	0	1109968	970359	139609

നാവിഷ്കൃത പദ്ധതി	ജലനിധി	899763	22094	921857	688092	233765
	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	281826		281826	0	281826
	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസ ഫണ്ട്	38000		38000	38000	0
	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	4091191		4091191	0	4091191
	എം.എൽ.എ. ഫണ്ട്	50041		50041	36287	13754
	ജവഹർഭവന പദ്ധതി	1000		1000	0	1000
	സാക്ഷരത	68814		68814	67128	1686
	കുടുംബശ്രീ		666424	666424	666424	0
	വിമുക്തി	50000	503136	553136	50000	503136
	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം	0	261325	261325	261325	0
മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ	മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ധനസഹായം	0	15460000	15460000	13740000	1720000
	Development Fund General Capital	3760336		3760336	0	3760336
	ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറി അറ്റകുറ്റപ്പണി	806658		806658	0	806658
	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം	2500000		2500000	0	2500000
	ആയുർവ്വേദ ഹോസ്പിറ്റൽ നിർമ്മാണം	400000		400000		400000
സംയുക്ത പദ്ധതികൾ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2673425	1984550	4651975	3489975	1168000
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2566468		2566468	1998468	568000

ജി.ഒ. പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള കുറയ്ക്കലുകൾ എ.സി.ആർ-ൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിലും സുലേഖയിലുണ്ട്. ആയതിനാൽ വികസന ഫണ്ടിന്റെ ചെലവുകൾ സുലേഖ പ്രകാരമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മുൻ റിപ്പോർട്ടിലെ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (കാനറ ബാങ്ക്) എന്നയിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എന്ന ഹെഡ്ഡിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ ആയതിന്റെ മുൻവർഷ നീക്കിയിരിപ്പ് തൻവർഷത്തെ പ്രാരംഭ ബാക്കിയായി പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

1. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക ₹	നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	7	50,56,667	5	16,45,332	32.54
വെറ്ററിനറി സർജൻ	8	29,23,723	5	8,23,399	28.16
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി.	5	11,20,000	3	6,68,700	59.71
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ഹോമിയോ	2	4,00,000	2	3,99,910	99.98
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവ്വേദം	1	15,00,000	1	15,00,000	100.00
വി.ഇ.ഒ.	14	10,04,91,612	10	53,31,000	5.30
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	9	57,50,166	4	35,83,832	62.33
സെക്രട്ടറി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	38	2,31,49,516	28	1,66,41,554	71.89
അസി.സെക്രട്ടറി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	10	23,12,000	9	9,91,263	42.87
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്.	5	10,80,000	2	3,08,560	28.57
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	166	6,25,34,280	54	1,93,96,052	31.02
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	35,00,000	1	13,82,630	39.50
ആകെ	266	20,98,17,964	124	5,26,72,232	25.10

266 പദ്ധതികൾക്കായി ₹20,98,17,964/- വകയിരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും 124 പദ്ധതികൾ മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയത്. (₹5,26,72,232/- മാത്രമാണ് ചെലവ്)

2. വിവിധ മേഖലകൾക്ക് വകയിരുത്തിയതും ചെലവഴിച്ചതുമായ തുകകളുടെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

ഫണ്ട്	മേഖല	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹
പൊതു വിഭാഗം	ഉത്പാദനം	15	11506667	4291361
	സേവനം	73	116443721	24588569
	പശ്ചാത്തലം	151	57293647	16881612
പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	ഉത്പാദനം	1	401480	0
	സേവനം	10	4991941	2039406
പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	ഉത്പാദനം	1	12243	0
	സേവനം	13	18268265	449063

	പഞ്ചായത്തലം	2	900000	382221
	ആകെ	266	209817964	52672232

3. പ്രത്യേക ഘടകപദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയതും ചെലവഴിച്ചതുമായ തുകകളുടെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

ഘടകം	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹
വനിതാ ഘടകം	6	6	9426667	30777962
കുട്ടികൾ	6	4	1470000	328545
വൃദ്ധർ	4	2	2006400	470750
ഭിന്നശേഷിക്കാർ	4	2	3220000	809400
മറ്റ് ദുർബല വിഭാഗം	4	4	905000	708171
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	4	2	620000	261000
യുവജന വിഭാഗം	2	2	207600	60760
ആകെ	30	22	17855667	5716588

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഫണ്ടിനം		മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് / ലാപ്സായ തുക ₹
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ്)	50370	7833958	7884328	7876175	8153
	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി & മെറ്റീരിയൽ	0	991792217	991792217	991792217	0
	100 ദിന തൊഴിൽ പ്രോത്സാഹനം	0	1374000	1374000	1374000	0

1-7 ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3186600	38
വിധവാ പെൻഷൻ	5345400	60
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	12232800	315
വികലാംഗ പെൻഷൻ	2029600	33
50 വയസിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	109200	3
വിവാഹ ധനസഹായം	90000	3
തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം	18480	10

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 15.07.2021-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹3,757/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. വസ്തു നികുതി പിരിവ് മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്നില്ല.

3. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കരാർ ഉടമ്പടി, ക്യാഷ്ബുക്ക്, ആസ്തി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

4. പൊതുടാപ്പുകളുടെയും തെരുവ് വിളക്കുകളുടെയും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിൽ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടു നടത്തുന്ന നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. അംഗൻവാടികളുടെ വൈദ്യുതീകരണത്തി നായി 2019-20 വർഷം കെ. എസ്. ഇ. ബി.-യിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകയുടെ വിവരം പോലും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം ആരെങ്കിലും മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുകയോ തുടർന്ന് നിരീക്ഷിക്കുന്ന രീതിയിൽ എവിടെയെങ്കിലും രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്താക്കളെയും നിർദ്ദേശിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതല്ലാതെ തുടർ മോണിട്ടറിംഗ് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ നടത്തുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല.

6. പഞ്ചായത്തിൽ 13 വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് രൂപം നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവയൊന്നും തന്നെ ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

7. ഓഫീസ് ക്രമീകരണത്തിന് വേണ്ടി ഓഫീസ് ഉത്തരവ് തയ്യാറാക്കി ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം കൃത്യമായി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും രജിസ്റ്ററിൽ സൂപ്പർവൈസിംഗ് ഓഫീസർ എല്ലാ ദിവസവും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ വരുത്തുന്നില്ല.

സ്ഥലംമാറിപ്പോകുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഫയലുകളും രേഖകളും കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്നില്ല. ഫയലുകൾ കുറിപ്പ് സഹിതം സെക്ഷനുകളുടെ സീൽ പതിച്ച് ഒപ്പ് വെച്ച് പരിപാലിക്കുകയോ തൻപതിവേട് യഥാവിധി പരിപാലിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

8. രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

പൊതുടാപ്പുകളുടെയും തെരുവ് വിളക്കുകളുടെയും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും കൈപ്പറ്റുന്ന ആളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

9. തനത് വരുമാനം

ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരുമാന വർദ്ധനവിനെ ബാധിക്കുന്നു. വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ബജറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നില്ല. വരവുകൾ കൃത്യമായി തിട്ടപ്പെടുത്തുകയും ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുകയും കടിശ്ശികകൾ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മാസാന്ത്യ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് പുതിയ നികുതി നിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ ഉയർന്നുവന്നിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	21.01.2021	12/2020-01/2021	ലഭിച്ചില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	21.04.2014	2013-14	02.08.2014

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1	ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകളിലെ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ ഏതൊക്കെ അക്കൗണ്ടുകളിലാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2	(I) കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി.-യിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച ലോണിൽ ₹1,89,241/- തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ളതായി ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ കാണുന്നു. ഇക്കാര്യം വാർഷിക കണക്കിൽ ഇല്ല. (Ii) Balance Sheet - ലെ B(5), B(16) ഷെഡ്യൂളുകളിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വർഷാവസാനം ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന ബന്ധപ്പെട്ട ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെ തുകകളുമായും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. (Iii) തൻവർഷം ജവഹർ ഭവന പദ്ധതിയിൽ ₹2,50,000/-യും ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയിൽ ₹46,37,212/-യും തിരച്ചടവുള്ളതായി രജിസ്റ്ററിൽ കാണുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ I&E, R&Pഷെഡ്യൂളുകളിൽ വന്നിട്ടില്ല.
3	ബി-9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം അദർ ലയബിലിറ്റീസ് എന്ന ഹെഡിൽ ₹57,85,437/- ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ അതിന്റെ വിശദാംശംങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.
4	(I) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല. (Ii) വാർഷിക കണക്കിൽ ഡിപ്രീസിയേഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അനുബന്ധ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
5	ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക്-ഇൻ-പ്രോഗ്രസ് എന്നയിനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക ₹4800923/-. അസി. എഞ്ചിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ഇത് ₹1549367/-യാണ്.
6	വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വസ്തു നികതി	കടിശ്ശിക	വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ₹	സഞ്ചയ പ്രകാരം ₹
Non Residential	Arrears	3798655	732917
	Current	816819	543249
Residential	Arrears	1472383	768725
	Current	550854	758559

7	(I) ബി-15 ഷെഡ്യൂളിൽ D&O ലൈസൻസ് എന്ന ഇനത്തിൽ മുൻവർഷങ്ങളിലെ കടിശ്ശികയായി ₹1,99,890/- പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായും കാണുന്നു. D&O ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക തന്നെയാണ് ഡിമാന്റ് ആയി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത് എന്നതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഇപ്രകാരം തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നത് തെറ്റാണ്.

8	കുടിശ്ശിക തുകകൾക്ക് നാമമാത്രമായി പ്രൊവിഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വർക്ക് ഷീറ്റ് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ മതിയായ രീതിയിൽ പ്രൊവിഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.
9	വാർഷിക കണക്കിൽ B-14 Stock In Hand ഇനത്തിൽ ₹3,08,639/- ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അനുബന്ധ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല
10	ഷെഡ്യൂൾ ബി-18-ലെ Deposit With Kerala Electricity Board എന്നയിനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക ₹15,198/-. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇത് ₹77,585/-യാണ്.
11	ഉപോൽബലകമായ രേഖകളുടെ പിൻബലമില്ലാതെ I-18 Prior Period Items-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തി തുകകൾ എഴുതിത്തള്ളിയിരിക്കുന്നു.

1-12 കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുകയോ കുടിശിക യഥാസമയം ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

2019-20 വർഷത്തെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ വ്യക്തമാക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

ക്രമ നം	മുറി നം	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	പ്രതിമാസ വാടക ₹	കുടിശിക	കുറിപ്പ്
1	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-1	വാടകക്കാരന്റെ പേര്, പ്രതിമാസ വാടക, കുടിശിക എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ പെൻസിൽ ഉപയോഗിച്ച് ഡിമാന്റ് ₹39,828/- എന്നും, കളക്ഷൻ Nil എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.			
3	1	ജോസ് മത്തായി	ലഭ്യമല്ല	39828	വാടക രജിസ്റ്ററിൽ അരിയർ ഡിമാന്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഇതേ ആളുകളുടെ പേരുകൾ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്താനാ യില്ല. ഏത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ മുറികളാണ് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്നതെന്നും രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഇത് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടു ത്തിയിട്ടുമില്ല.
4	2	ശ്യാംകുമാർ	ലഭ്യമല്ല	30924	
5	21 C	അനു റ്റി. ആർ.	ലഭ്യമല്ല	7644	വാടക രജിസ്റ്ററിൽ വേക്കന്റ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി യിരിക്കുന്നു.
6	21 F	ശ്യാം കുമാർ	ലഭ്യമല്ല	13236	വാടക രജിസ്റ്ററിൽ വേക്കന്റ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി യിരിക്കുന്നു.

താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിശദാംശംങ്ങൾ
1	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-7
2	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-11
3	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-12
4	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-13
5	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-21 C
6	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-21 D
7	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-21 D
8	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-21 F
9	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, KTD-25
10	അട്ടിക്കളം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ATKLM-1
11	അട്ടിക്കളം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ATKLM-2
12	കഞ്ഞിക്കുഴി പുതിയ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് - KKY-NEW-4
13	കഞ്ഞിക്കുഴി പുതിയ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് - KKY-NEW- 5
14	കഞ്ഞിക്കുഴി പുതിയ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് - KKY-NEW- 6

വാടക കുടിശിക ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ചും മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ലാത്തത് സംബന്ധിച്ചും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 3, തീയതി. 14.07.2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത മൂലമാണ് ലേലത്തിലെടുത്തവർ മുറികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് തയ്യാറാകാതിരുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മുറികളിൽ ആവശ്യമായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തി വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഇ-ടെൻഡർ ഫോം വില,നിരതദ്രവ്യം എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി ലഭിച്ചിട്ടില്ല

അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപയിലധികം അടങ്കലുള്ള കരാർ പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെൻഡർ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചാണ് നടപ്പാക്കേണ്ടതെന്ന് ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 30.04.2015-ലെ ജി.ഒ(പി) 1288/15 നമ്പർ ഉത്തരവിലൂടെ സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. ഇതനുസരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ ടെണ്ടർ ഫോം വിലയും നിരതദ്രവ്യവും ഓൺലൈൻ പേയ്മെന്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ ജില്ലാപഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് വിഭാഗം എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ഒടുക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഇ-ടെൻഡർ നടപടികളിലൂടെ 06 പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത തുകകൾ (ടെൻഡർ ഫോം വില + ടെൻഡർ വിജയിയായ കരാറുകാരന്റെ മാത്രം നിരതദ്രവ്യം) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നാളിതുവരെ കൈമാറി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിവിധ കരാറുകാർ ഈയിനങ്ങളിൽ ഒടുക്കിയ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സാമ്പത്തികവർഷം	പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	ഫോം വില ₹
2019-20	06	29200

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അർഹതപ്പെട്ട പ്രസ്തുത തുക ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-14 മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തടസ്സം ₹2200000/-.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികളിൽ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അവസാന ഗഡു തുക നൽകുന്നതിന് മുമ്പ് പണി പൂർത്തീകരിച്ച് എൽ.എസ്.ജി.ഡി എഞ്ചിനീയർ പരിശോധിച്ച് മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തുന്നതിന് അനുസരിച്ചായിരിക്കും ധനസഹായം നൽകേണ്ടതെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 14.02.2018-ലെ സ.ഉ(കൈ)/22/18-ലെ ഖണ്ഡിക 6.7.6 പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികളിൽ പ്രസ്തുത നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

പദ്ധതി നം.	പദ്ധതി	ബിൽ നം. & തീയതി	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
182/2020	വീട് മെയിന്റനൻസ് എസ്.സി	02/2019-20 ₹50,000/- തീ :18.05.2019	ശങ്കരൻ കുട്ടി, ചെരുവിൽ	50000
		4/2019-20	ജോർജ്ജ് ഡാനിയേൽ	50000

		₹2,00,000/- തീ :02.08.2019	എടശ്ശേരിയിൽ	
			ലക്ഷമി രാജൻ, കൊച്ചുപറമ്പിൽ	50000
		06/2019-20 ₹1,00,000/- തീ :03.08.2019	കൃഷ്ണൻകുട്ടി, നെല്ലിയാങ്കൽ	50000
			സുരേഷ് പി.കെ പറമ്പിൽ	50000
		14/2019-20 ₹3,00,000/- തീ :27.01.2020	തങ്കമ്മ കൊച്ചുരാമൻ, പാറയ്ക്കൽ	50000
		22/2019-20 ₹50,000/- തീ :13.02.2020	ഏലിയാമ്മ ജോർജ്ജ്, കക്കാട്ട്	50000
			ചെല്ലപ്പൻ കെ.എൻ, കൊരുലിയിൽ	50000
		24/2019-20 ₹50,000/- തീ :28.02.2020	ഷീജ സന്തോഷ്, നെല്ലാനിക്കൽ	50000
			ശിവദാസ് കൃഷ്ണൻ, പുന്നമറ്റത്തിൽ	100000
		29/2019-20 ₹50,000/- തീ :06.03.2020	ഓമന നേവൻ, തെരുവിൽ	100000
		37/2019-20 ₹50,000/- തീ :24.03.2020	രാജമ്മ രാമൻകുട്ടി, വേലാംപറമ്പിൽ	100000
			സൗമ്യ ശിവൻ, കൈപ്പൻപ്ലാക്കൽ	100000
		40/2019-20 ₹50,000/- തീ :24.03.2020	സുലോചന രാജപ്പൻ, പാറയിൽ	50000
			സാംബശിവൻ, കൊലോത്തും ചിറയിൽ	50000
183/2020	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	01/2019-20 ₹50,000/- തീ :18.05.2019	മാത്യു ജോസഫ്, മാമലയിൽ	50000
		08/2019-20 ₹50,000/- തീ :31.08.2019	സന്തോഷ്, ഗോപാലൻ, മണലേൽ	50000
279/2020	വീട് മെയിന്റനൻസ് (പട്ടിക ജാതി)	18/2019-20 ₹50,000/- തീ :10.02.2020	മാണികുഞ്ഞ്, അപ്പാച്ചിക്കളം	100000
		23/2019-20 ₹50,000/- തീ :13.02.2020	ദേവകി രാമൻകുട്ടി, ചോട്ടയിൽ	100000
		25/2019-20 ₹1,00,000/- തീ :28.02.2020	ശിവൻ കറുമ്പൻ, ഇടശ്ശേരിയിൽ	50000
		30/2019-20 ₹50,000/- തീ :06.03.2020	സാബു കെ.ജിക കനിച്ചേരിയിൽ	50000
		31/2019-20 ₹50,000/- തീ :06.03.2020	ഷാജു പി.ജി, ചെറിയനാട്ട്	50000
		32/2019-20 ₹50,000/- തീ :13.03.2020	ബൈജു യു.ആർ, ഉപ്പുകുളം	50000
		33/2019-20 ₹50,000/- തീ :16.03.2020	രാജു കെ. ആർ കീരിയാനിക്കൽ	50000
		34/2019-20 ₹50,000/- തീ :16.03.2020		
		41/2019-20 ₹50,000/- തീ :24.03.2020		
		42/2019-20 ₹50,000/- തീ :24.03.2020		
280/2020	വീട് മെയിന്റനൻസ് (പട്ടിക വർഗ്ഗം)	16/2019-20 ₹1,50,000/- തീ :27.01.2020	മിനി പ്രസാദ്, വലിയവീട്ടിൽ	50000
		17/2019-20	രാജു അയ്യപ്പൻ,	50000

		₹1,00,000/- തീ :18.02.2020	വട്ടുതുരുത്തേൽ	
		20/2019-20 ₹1,00,000/- തീ :18.02.2020	സരസമ്മ മണി, പറത്താനത്ത്	50000
		35/2019-20 ₹50,000/- തീ :17.03.2020	കുഞ്ഞപ്പൻ പി.ആർ. പരലിയിൽ	50000
		36/2019-20 ₹50,000/- തീ :18.03.2020	ജോർലി ജോർജ്ജ്, കമ്ടത്തിൻകരയിൽ	50000
		39/2019-20 ₹50,000/- തീ :24.03.2020	സാമുവൽ ജോൺ, പീടികയിൽ	50000
			സാമുവൽ വർഗ്ഗീസ് , പാണ്ടൻപ്ലാക്കൽ	50000
			സന്തോഷ് വി.ആർ, വേങ്ങയിൽ	50000
			റബേക്ക ജോർജ്ജ്, കൊച്ചുപറമ്പിൽ	50000
			ചെല്ലമ്മ നാരായണൻ പുത്തൻപുരയ്ക്കൽ	50000
285/2020	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ	16/2019-20 ₹50,000/- തീ :27.01.2019	ജോസ് എം.ഡി, മാത്തിൽ	100000
		26/2019-20 ₹50,000/- തീ:28.02.2020	എൽസി തോമസ്, പൂത്താളിൽ	50000
		27/2019-20 ₹50,000/- തീ :28.02.2020	ബേബി ജോസഫ്, മണപ്പാട്ട്	50000
		28/2019-20 ₹50000/- തീ :06.03.2020		
			ആകെ	2200000

എൽ.എസ്.ജി.ഡി എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും വാല്യുവേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹22,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. വാല്യുവേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൻമേൽ സെക്രട്ടറി, ഭരണസമിതി എന്നിവരുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-15 പഠനമുറി നിർമ്മാണം വാല്യുവേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല, ചെലവ് തടസ്സം ₹50,000/- .

നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി നം.	200/20
പദ്ധതി	പഠന മുറി (എസ്.സി)
അടങ്കൽ	₹200000/- (എസ്.എസ്.പി)
ബിൽ നം.	2/2019-20 ₹29,000/-, തീ 05.04.2019 19100652010700039629
	6/2019-20 ₹21,000/- തീ 16.08.2019

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് വീടിനോട് ചേർന്ന് പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. പദ്ധതി പ്രകാരം കവിത അനിൽ കരോട്ട് കാവാലംകുഴിയിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ₹50,000/- മേൽ പരാമർശിച്ചിത് ബില്ലുകൾ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ വാല്യുവേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹50,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും വാല്യുവേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രവും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ, സമ്മൻസ് എന്നിവ അവഗണിച്ചു. ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തടസ്സം ₹3,58,3832/-

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം	പദ്ധതി	അടങ്കൽ ₹	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
1	15/20	അംഗനവാടി പോഷകാഹാരം	2500000	2021994
2	16/20	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	655000	609400
3	142/20	സായന്തനം	100000	79250
4	144/20	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ (എസ്.റ്റി)	391500	391500
5	195/20	അംഗനവാടി പോഷകാഹാരം	547368	481688
			ആകെ	3583832

ഫയലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ, സമൻസ് എന്നിവ നൽകിയെങ്കിലും ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കുകയോ സൂപ്പർവൈസർ ഹാജരാകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത്തരം നിരുത്തരവാദിത്വപരമായ സമീപനങ്ങൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും ഉണ്ടായത് തീർത്തും അപലപനീയമാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിലേയ്ക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ, സമൻസ് എന്നിവ അവഗണിച്ച് ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹35,83,832/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 11-ൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 12, 1996-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10-ൽ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം കോടതി വ്യവഹാരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-17 അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല ₹6,20,425/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പാന മുറി/ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി നം.	പദ്ധതി	ബിൽ നം .	തീയതി	തുക ₹	ആകെ ₹
199/20	പാനമുറി (എസ്.റ്റി)	19100652010700030937	13.02.2021	50000	535425
		19100652010700446048	13.02.2021	50000	
		19100652010700554879	19.08.2020	50000	
		19100652010700707188	19.08.2020	50000	
		19100652010700887827	15.02.2021	35425	
		19100652010701028114	13.02.2021	50000	
		19100652010701233068	13.02.2021	50000	
		19100652010701236593	31.03.2021	50000	
		19100652010701300877	19.02.201	100000	
		19100652010701543988	19.08.2020	50000	
219/20	പാനമുറി (എസ്.റ്റി), സ്പിൽ ഓവർ	19100652010700557338	09.05.2020	50000	50000
217/20	ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.റ്റി)	19100652010700774259	11.11.2020	35000	35000
				ആകെ	620425

ആയത് ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹62,0,425/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-18 പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ ഗുരുതരമായ കാലവിളംബം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്വീകരിക്കുന്ന വിവിധ സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് കൈമാറുന്നതിലും അവരുടെ റിപ്പോർട്ടുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അത് തീർപ്പ് കല്പിക്കുന്നതിലും അസാധാരണമായ കാലവിളംബം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി രേഖകൾ തെളിയിക്കുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ഓരോ അപേക്ഷയും തീർപ്പാക്കുന്നതിന് വിവിധ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സർക്കാർ സമയപരിധി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പെൻഷൻ	അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അപേക്ഷ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള സമയപരിധി
1	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	വി.ഇ.ഒ.	40 ദിവസം
2	വിധവാ പെൻഷൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	40 ദിവസം
3	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ്	45ദിവസം
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ	40 ദിവസം

സമയപരിധി കേവലം 40 മുതൽ 45 ദിവസംവരെയായിരിക്കെ തൻവർഷം ലഭിച്ചതിൽ 90% അപേക്ഷകളിലും തീരുമാനമെടുക്കാൻ മാസങ്ങളുടെ കാലതാമസമുണ്ടായതായി കാണുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(പെൻഷൻ അപേക്ഷകളുടെ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ)

രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	ഫയൽ നമ്പർ	അപേക്ഷയുടെ തീയതി	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	അപേക്ഷ				കാലതാമസം
				അന്വേഷണത്തിന് നല്കിയ തീയതി	തിരികെ ലഭിച്ച തീയതി	സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി അംഗീകരിച്ച തീയതി	ജനറൽ കമ്മറ്റി അംഗീകരിച്ച തീയതി	
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ								
96	2956	4.4.2019	എലിസബത്ത്	-	4.1.2020	-	4.2.2020	10 മാസം

								1 ദിവസം
104	3007	6.4.2019	കുഞ്ഞുമോൻ	-	7.9.2019	-	13.11.2019	7 മാസം 8 ദിവസം
106	3415	30.4.2019	ജോയി	-	21.8.2019	19.9.2019	20.9.2019	4 മാസം 20 ദിവസം
113	3099	10.4.2019	മേരി	-	19.12.2019	20.12.2019	27.12.2019	8 മാസം 18 ദിവസം
117	4453	4.6.2019	അന്നമ്മ	-	29.11.2019	20.12.2019	27.12.2019	6 മാസം 24 ദിവസം
307	10672	30.12.2019	ഫ്രാൻസിസ്	4.1.2020	15.5.2020	19.5.2020	8.6.2020	5 മാസം 9 ദിവസം
വിധവാ പെൻഷൻ								
22	4071	21.6.2019	പാത്തുമ്മ	-	21.8.2019	-	13.11.2019	4 മാസം 24 ദിവസം
23	3066	9.4.2019	ചെല്ലമ്മ	-	21.8.2019	-	13.11.2019	7 മാസം 5 ദിവസം
24	3197	18.4.2019	മേരി	-	21.8.2019	-	13.11.2019	6 മാസം 24 ദിവസം
27	5612	8.7.2019	ശാന്തമ്മ	30.8.2019	20.12.2019	-	4.2.2020	6 മാസം 28 ദിവസം
42	8705	31.10.2019	സുകുമാരി	20.12.2019	5.2.2020	12.2.2020	25.2.2020	3 മാസം 25 ദിവസം
43	8610	29.10.2019	ലൈല	20.12.2019	5.2.2020	12.2.2020	25.2.2020	3 മാസം 27 ദിവസം
വികലാംഗ പെൻഷൻ								
13	5999	20.7.2019	ഓമന	-	18.10.2019	8.11.2019	13.11.2019	3 മാസം 19 ദിവസം
14	6043	23.7.2019	അന്നമ്മ	-	18.10.2019	8.11.2019	13.11.2019	3 മാസം 16 ദിവസം
16	7047	27.8.2019	മേരി	17.10.2019	-	20.12.2019	27.12.2019	4 മാസം 1 ദിവസം
20	8589	29.10.2019	ജയേഷ് കുമാർ	-	7.1.2020	-	25.2.2020	3 മാസം 27 ദിവസം
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ								
23	5976	20.7.2019	അന്നമ്മ	18.10.2019	4.1.2020	-	4.2.2020	6 മാസം 16 ദിവസം
25	7047	27.8.2019	വൽസമ്മ	18.10.2019	4.1.2020	-	4.2.2020	5 മാസം 9 ദിവസം
26	7588	20.9.2019	ഫിലോമിന	18.10.2019	4.1.2020	-	4.2.2020	4 മാസം 16 ദിവസം
27	7614	23.9.2019	ശാന്തമ്മ	18.10.2019	4.1.2020	-	4.2.2020	6 മാസം 13 ദിവസം
28	7751	26.9.2019	സുലേഖ	18.10.2019	4.1.2020	-	4.2.2020	6 മാസം 10 ദിവസം

ഭരണസമിതി അടിയന്തിരമായി ഈ വിഷയത്തിൽ ഇടപെടേണ്ടതും ഉചിതമായ പരിഹാര നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്. ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.

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	ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	--

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ് ₹
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഇടുക്കി	2019 -20	1984550	ലൈഫ് സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ജനറൽ)	1116550	868000

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക ₹	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
കെ.എസ്.ഇ.ബി ലിമിറ്റഡ്	അംഗൻവാടി വൈദ്യുതീകരണം	19100652003500843632 തീ. 19.11.19	77585	0	77585

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

തൻവർഷം തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് ലൈഫ് പദ്ധതി വായ്പയിനത്തിൽ ₹3,01,36,990/- വരവുണ്ട്.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	വരവ്	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
					മുതൽ	പലിശ	
ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി.	2101 28.11.2009	9000000	652091		462850	-	189241
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	294573 30.09.2015	21180000	14600000		2500000	0.00	12100000
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	-	-	29903010	30136990	4637212	0.00	55402788

ലോൺ രജിസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് തുകകൾ എടുത്തിരിക്കുന്നത്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹2321239
പലിശവരവ്	₹1178761
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	₹4500000
ആകെ	₹8000000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹8000000

മുൻവർഷം ഇടുക്കി ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്ന തുകകൾ പിൻവലിച്ച് ട്രഷറിയിൽ സ്ഥിര നിക്ഷേപം നടത്തിയിരിക്കുന്നു.

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക ₹	റിമാർക്ക്സ്
1	ട്രഷറി	03.01.2020	13 മാസം	4500000	F D No. 799010500895899
2	ട്രഷറി	03.01.2020	13 മാസം	3500000	F D No. 799010500895900
ആകെ				8000000	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹14,000/-യുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ/തീയതി
ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	14000	എം.ടി.വർഗ്ഗീസ് , മല്ലപ്പള്ളിൽ, മരാമൺ പി.ഒ	11904100925തീ.11.06.2019

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	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	
1999-2000	33	2002-03	7.6.6(Ii)	1999-2000 വർഷത്തിൽ എസ്.സി.പി. വിഭാഗത്തിലുള്ളവർക്ക് നടീൽ വസ്തുക്കൾ വിതരണം (കശുമാവിൻ തൈകൾ) ചെയ്തതിൽ 20.08.1998 ലെ സ.ഉ.(പി) നമ്പർ 175/98/ത.ഭ.വ. എന്ന ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിച്ച പരിധിയിലുമധികം സബ്സിഡി നൽകിയതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ കൃഷി ഓഫീസറുടെ പേരിൽ ₹57,000/- ബാദ്ധ്യത നിശ്ചയിച്ചത്	പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായ ₹57,000/- ശ്രീ. ജോർജ് വി. തോമസിൽ നിന്നും ഈടാക്കി നൽകുന്നതിന് ഇടുക്കി പ്രിൻസിപ്പൽ കൃഷി ഓഫീസർക്ക് 11.09.2012ൽ കത്ത് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്
		2013-14	5.2.4(1)	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയും – വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം സ്കൂളുകളിലെ ശുദ്ധജല വിതരണം കാര്യക്ഷമമല്ല	ശുദ്ധജല വിതരണത്തിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
		2013-14	5.2.4(9)	സ്കൂൾ ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ലാത്തത്	സ്ഥലത്തിന്റെ ഉടമ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ആണ്. ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മിക്കുവാൻ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്
		2013-14	5.2.4(16)	വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയ്ക്ക് വകയിരുത്തുന്ന തുകകൾ അപര്യാപ്തം	വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയ്ക്ക് ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തുന്നുണ്ട്
		2013-14	5.2.4(18)	സ്കൂൾ വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയും സർവശിക്ഷാ അഭിയാനും	സർവ ശിക്ഷാ അഭിയാൻ അധികാരികൾക്ക് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ട്
2015-16	2-2	2016-17	അനുബന്ധം-4	വസ്തു നികുതി അപാകതകൾ	
2015-16	2-2	2016-17	അനുബന്ധം 4	വസ്തുനികുതി അപാകതകൾ	

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ₹		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക ₹ (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി യിട്ടുണ്ടോ? ഉണ്ട്/ഇല്ല	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ ₹		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേ ഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1996-97	30	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF-25784/ Spl.Cell/ SC2/99/ 02.03.2001	661.00	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	661.00	
2	1996-97	31	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF-25784/ Spl.Cell/ SC2/99/ 02.03.2001	3262.45	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	3262.45	

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക ₹ (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി യിട്ടുണ്ടോ? ഉണ്ട്/ഇല്ല	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ ₹		ആകെ ലഭ്യമായ തുക ₹	അവശേ ഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക ₹				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1996-97	36	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF.25784 Spl.Cell./ SC2/99/ 02.03.01	1960	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1960	
2	1996-97	37	ശ്രീ. കെ. പി. അബ്ദുൾ	LF.25784/ Spl.Cell./ SC2/99/ 03.12.01	7532	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	7532	

			ഖാദർ കുഞ്ഞ് സെക്രട്ടറി										
3	2000-01	32	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല	8580	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	8580	
4	2000-01	33	ശ്രീ. പി. ജെ. ജോസഫ് സെക്രട്ടറി	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 04.07.06	9499	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	9499	
5	2000-01	34	ശ്രീ. പി. ജെ. ജോസഫ് സെക്രട്ടറി	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 04.07.06	1139	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1139	
6	2000-01	37	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 13.11.06	27476	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	27476	
7	2000-01	43	ശ്രീ. ബിജു പി. എൻ. അസി. എൻജിനീയർ	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 13.11.06/ 14.02.07	873	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	873	
8	2003-04	3-6	ശ്രീ. കെ. ജെ. ജോൺസൺ അസി. എൻജിനീയർ	LF.2502/ Spl.Cell./ SC2/08/ 12.05.10	1403	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1403	
9	2003-04	3-7	ശ്രീ. കെ. ജെ. ജോൺസൺ അസി. എൻജിനീയർ	LF.2502/ Spl.Cell./ SC2/08/ 12.05.10	1881	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1881	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹1276266863
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹1477111407
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത ചെലവ്	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹6454257

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	നഷ്ടമായ തുക ₹		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	2200000	ശ്രീ. ഷിജോഷ് ജോർജ്ജ്, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ.
1-15	50000	ശ്രീ. എം. സ്റ്റീഫൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.
1-16	3583832	ശ്രീമതി. ഷിബുമോൾ മോഹനൻ , ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ.
1-17	620425	ശ്രീ. എം. സ്റ്റീഫൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.

(സി) കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
- ഇല്ല -		

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

- ഇല്ല -

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ച നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽ വിലാസവും

പേരും ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസവും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി ഷിബുമോൾ മോഹനൻ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വെട്ടിക്കാട്ടിൽ വീട് പഴയരിക്കണ്ടം ഇടുക്കി ജില്ല - 685686
ശ്രീ എം. സ്റ്റീഫൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.	അടുത്തുൺപറ്റി	കതിരുപൻമ്പിൽ വീട് കൊറ്റാഞ്ചേരി കവല അടിമാലി പി.ഒ ഇടുക്കി
ശ്രീ ഷിജോഷ് ജോർജ്ജ്, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ചെറ്റാരിക്കൽ വീട് പൂഞ്ഞാർ പി. ഒ കോട്ടയം ജില്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

		ഖണ്ഡിക (എണ്ണം)	ഖണ്ഡിക(നം.)
1977-78 1978-79 1979-80 1980-81 1981-82 1982-83 1983-84	എൽ.എഫ്.ഐ-9/485/99/10.11.1998		
1984-85	എൽ.എഫ്.ഐ-6/679/89/11.07.1990		
1985-86	എൽ.എഫ്.ഐ-6/565/90/05.10.1990		
1986-87	എൽ.എഫ്.ഐ-6/408/92/12.11.1992		
1987-88 1988-89	എൽ.എഫ്.ഐ-6/648/92/12.11.1992		
1989-90	എൽ.എഫ്.ഐ-6/200/93/23.11.1993		
1990-91 1991-92	എൽ.എഫ്.ഐ-6/440/93/23.11.1993		
1992-93 1993-94	എൽ.എഫ്.ഐ-6/444/94/17.10.1994		
1994-95	എൽ.എഫ്.ഐ-6/374/97/09.10.1997		
1996-97	എൽ.എഫ്.ഐ-9/132/98/20.10.1999	4	30,31,36,37
1999-00	എൽ.എഫ്.ഐ-9/469/01/26.06.2002	2	29,33
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ-9/452/03/31.12.2003	5	32,33,34,37,43
2002-03	എൽ.എഫ്.ഐ-9/690/04/06.05.2005	1	3-7
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ-9/243/06/12.12.2006	2	3-6,3-7
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ-9/875/09/23.07.09	12	2-1 മുതൽ 2-9 വരെ 3-1 മുതൽ 3-3 വരെ
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ-13/778/11/18.06.12	29	2-1 മുതൽ 2-10 വരെ, 3-1, 3-2, 3-4 മുതൽ 3-20 വരെ
2008-09	എൽ.എഫ്.ഐ-13/779/11/07.10.11	12	2-1 മുതൽ 2-6 വരെ 3-1 മുതൽ 3-6 വരെ
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ-13/780/11/07.10.11	19	2-1 മുതൽ 2-9 വരെ3-4, 3-1 മുതൽ 3-10 വരെ
2010-11	എൽ.എഫ്.ഐ-13/1403/13/01.12.14	6	2-1 മുതൽ 2-3 വരെ 3-1 മുതൽ 3-3 വരെ3-4,
2011-12	എൽ.എഫ്.ഐ-13/802/14/01.12.14	15	2-1 മുതൽ 2-4 വരെ 3-1, 3-2, 3-4, 3-6 മുതൽ 3-13വരെ
2012-13	എൽ.എഫ്.ഐ-13/1330/14/07.01.14	12	2-1 മുതൽ 2-4 വരെ 3-1 മുതൽ 3-8 വരെ
2013-14	കെ എസ് എ-ഐ ഡി കെ-13/459/16/31.08.16	11	1-10, 2-1, 3-1, 3-3മുതൽ 3-10 വരെ
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-13/1370/16/16.10.16	14	2-1 മുതൽ 2-7 വരെ 3-1 മുതൽ 3-7 വരെ
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-13/328/17/18.04.17	11	2-1 മുതൽ 2-3 വരെ 3-1 മുതൽ 3-4 വരെ 3-6 മുതൽ 3-9 വരെ
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-13/1665/17/01.01.18	14	1-12, 2-1 മുതൽ 2-4 വരെ 3-1 മുതൽ 3-19 വരെ
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-13/1401/2018/30.4.2019	22	1-12,2-1,2-3,3-1, 3-2, 3-3, 3-4,3-5, 3-6, 3-7,3-8, 3-9, 3-10,3-11,3-12,3-13,3-14, 3-15,3-16,3-17,3-18, 3-19
2018-19	KSA IDK-13/984/2019/30.11.2019/22.2.2020	21	1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-27, 1-28, 1-29, 1-31, 32, 1-33, 4-8

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി 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, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്