കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.MPM13/195/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 01/04/2022
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA.MPM13/195/22 തീയ്യതി: 01/04/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 09-01-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-01-2022	21-01-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
10-01-2022	21-01-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.അബ്ദുന്നാസർ പി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ.യൂസഫ് പി (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സിയാദ് പി (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ.ഷജീർ കെ (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീ.ഇദ്രീസ് അബ്ദുള്ള എ.സി (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. വി മധുസൂദനൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	12-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	13-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി. സജ്ന ടീച്ചർ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. അനിത ജെ സ്റ്റീഫൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	09-10-2020
ശ്രീമതി. സിന്ധു ആർ ദാസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	10-10-2020	26-10-2020
ശ്രീമതി. അനിത ജെ സ്റ്റീഫൻ	സെക്രട്ടറി	27-10-2020	03-03-2021
ശ്രീമതി. സിന്ധു ആർ ദാസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. അബ്ദു സലീം വില്ലൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ശിവദാസൻ സി	വി.ഇ.ഒ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. ഫർസാന റൂബി കെ.എ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. അഹമ്മദ് എം	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. ലക്ഷമി ഒ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	22-02-2021
ശ്രീ. ഖാലിക് സി.എം	അസി.എഞ്ചിനീയർ	23-02-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി. ശ്രീകല ജി	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2020	12-06-2020
ഒഴിവ്	അസി. സെക്രട്ടറി	13-06-2020	06-07-2020
ശ്രീമതി. സിന്ധു ആർ ദാസ്	അസി. സെക്രട്ടറി	07-07-2020	31-03-2021
ഡോ.ഷുഹൈബ് പി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. ഗീത എം.ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. ബീന എം.കെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	10-06-2020

ശ്രീ. മനോജ് കുമാർ ബി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	11-06-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 20-01-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എ.സി.ആർ. പ്രകാരം) Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022)	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-7
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-04-2022)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 19-01-2022)	1-10
11	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധന – അപാകതകൾ Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-11
12	തൊഴിൽ നികുതി- അപാകത Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 21-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-04-2022)	1-12
13	സ്വകാര്യ ആശുപത്രി-രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 21-01-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 24-01-2022)	1-13
14	പെർമിറ്റ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കി Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 21-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-14
15	വസ്തു നികുതി - സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചില്ല. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 21-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-15
16	വരവ് ചെലവുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-16
17	മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-17

18	ബ്ലോക്ക് വിഹിതം- ബാലൻസ് തുക തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 22-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-18
19	കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അധികം അനുവദിച്ചു- അധികം നൽകിയ 18409 രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടവാക്കി. Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 21-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-19
20	അർഹതയുള്ള ധനസഹായം മുഴുവൻ അനുവദിച്ചില്ല Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 21-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-20
21	സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവ്യത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് 4434 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി. Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 21-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-21
22	സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടസ്റ്റ് വർക്കിന്റെ നിരക്ക് നൽകി- ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് 10398 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി. Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 22-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-22
23	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവ്യത്തി- പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 01-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-23
24	എൽ.ഇ.ഡി.വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ- സൂപ്പർവിഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 01-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-24
25	ചെട്ട്യാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം -അപാകത Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 01-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-25
26	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവ്യത്തി- പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 01-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-26
27	ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 01-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-27
28	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 01-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	1-28
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 22-01-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-04-2022)	4-3
4	മൊബെലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022)	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 18-01-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 01-02-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 13-01-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-03-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നമ്പർ./തിയ്യതി
1(1), 24.03.2020	1(1), 22.02.2021

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	06.08.2021

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

ധനകാര്യപത്രിക (2020-21 AFS- RP പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ)

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	42253479
വരവ്	100234439
ആകെ	142487918
ചെലവ്	114290996
നീക്കിയിരിപ്പ്	28196922

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എ.സി.ആർ. പ്രകാരം)

(അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാര മുള്ള വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുക)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	14304639	14304639	14304639	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	3668456	3668456	3336000	332456
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	15555000	15555000	15555000	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	5428533	5428533	5428533	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied	0	7380000	7380000	5581823	1798177
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Un Tied	0	13316062	13316062	11789072	1526990

ബി ഫണ്ട്	0	68037800	68037800	68037800	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
313	142594924	256	80607581	0	57	82

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	408144	1629125	2037269	367497	1669772
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	21282058	21282058	21282058	-
ആകെ	408144	22911183	23319327	21649555	1669772

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	2284700	153
വിധവാപെൻഷൻ	23560800	1590
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	34221700	2452
വികലാംഗപെൻഷൻ	7040700	456
വിവാഹ ധനസഹായം	150000	5
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള സഹായം	329900	24

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 11.01.2022 ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 10491/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആർജ്ജിച്ച എല്ലാ ആസ്തികളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. പദ്ധതി തയ്യാറാക്കൽ, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. ആസൂത്രണ സമിതി രൂപീകരണം മുതൽ പ്രോജക്ട് സമർപ്പണ അന്തിമഘട്ടം വരെയുള്ള എല്ലാ കാര്യങ്ങളിലും ഇടപെട്ട് പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന് നേതൃത്വപരമായ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളുടെ ഇടപെടലുകൾ കൂടുതൽ ഫലപ്രദമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

4. സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

5.അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ടി.ആർ 7 എ കാഷ് ബുക്ക് അല്ല സൂക്ഷിക്കുന്നത്. കൂടാതെ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്ററിൽ 2020-21 വർഷത്തെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

6. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുമില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച

	നടത്തിയ തീയതി		തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	16.12.2021	09/2021 10/2021	16.12.2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	28.07.2017	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	5.1.2018

1-11 വാർഷികകണക്ക് പരിശോധന – അപാകതകൾ

മാറാക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

1.അക്കൗണ്ടുകൾ പ്രതിമാസ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.B-4 പ്രകാരമുള്ള തുകകൾക്ക് പ്രത്യേകം എ.സി.ആർ. സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

.Sale Of Tender Form ഇനത്തിൽ (RP-5 പ്രകാരം) 197076 രൂപ വരവ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ Tender Form രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4.2020-21 വർഷത്തെ വസ്തു നികുതി സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5.B-11പ്രകാരമുള്ള ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുകകൾ കൃത്യമായി കണക്കാക്കിയതിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജറാക്കിയിട്ടില്ല.

6.2020-21 ലെ ഡി&ഒ രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംഗ്രഹം കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടില്ല.

7.മുൻ വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

8.വിവാഹ ധനസഹായമായി ചെലവഴിച്ച 1,50,000/- രൂപ വാർഷിക കണക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.
9.ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പയിനത്തിൽ തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച 9,37,255/- രൂപ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി- അപാകത

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 204 പ്രകാരമുള്ള തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം
പത്തായക്കൽ പോസ്റ്റാഫീസ്	2
മലബാർ പോളി-ടെക്നിക്ക് കോളേജ്, മരവട്ടം	1&2
ആമിന ഐ.ടി.ഐ, കാടാമ്പുഴ	1&2
ട്രസ്റ്റ് മെഡിക്കൽ സെന്റർ രണ്ടത്താണി	1&2

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ.09/2020-21 തിയ്യതി -18.01.2022) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ലെങ്കിൽ, ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സ്വകാര്യ ആശുപത്രി-രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട്, വകുപ്പ് 270 പ്രകാരം, മുൻകൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് സ്വകാര്യ ആശുപത്രി സ്ഥാപിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതും. 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടേയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 5 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള ആശുപത്രികളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പായി പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്.

ശ്രീ. അബ്ദുൾ ജലീൽ, പേങ്ങാട്ടിയിൽ (വീട്), കുഴിമ്മണ്ണ, പുളിയാകോട്(പി.ഒ) എന്ന വ്യക്തി 2005 ലെ വിവരാവകാശ നിയമ പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതനുസരിച്ച് മാറാക്കര പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 21.12.2020 ന് ലഭ്യമാക്കിയ A2-9447/20 മറുപടി കത്ത് പ്രകാരം മാറാക്കര പഞ്ചായത്തിലെ രണ്ടത്താണിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന Trust Medical Center എന്ന സ്വകാര്യ ആശുപത്രി 2020-21 വർഷത്തിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് എതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കാൻ അവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ.04/2020-21 തിയ്യതി -17.01.2021) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-14 പെർമിറ്റ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കി

2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ (G.O(P) No.78/2019 Dt. 02.11.2019) ചട്ടം 75(4), പട്ടിക-II പ്രകാരം പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് 7 രൂപ/ച.മീറ്ററും മറ്റ് ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക്- 10രൂപ/ച.മീറ്ററുമാണ് പെർമിറ്റ് ഫീസ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന അപേക്ഷകളിൽ പെർമിറ്റ് ഫീസ് കുറവായാണ് ഈടാക്കിയത്.

പെർമിറ്റിന് അപേക്ഷിച്ചയാളുടെ പേര്	അപേക്ഷ നമ്പർ	പെർമിറ്റ് നമ്പർ	വിനിയോഗ തരം/വിസ്തീർണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക	കുറവ്
മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ നെയ്യുള്ളർ (വീട്)	A2-6494 Dt.22.09.20	A2-6494/20 Dt. 17.11.20	സ്പെഷ്യൽറസിഡൻഷ്യൽ/258.5 ച.മീറ്റർ	2585/-രൂപ (10*258.5)	1810/-രൂപ	775
സുബൈദ, ദർവേഷ് & ദിയാന കല്ലൻ(വീട്)	A2-6726 Dt.29.09.20	A2-6726/20 Dt. 29.12.20	റസിഡൻഷ്യൽ/ 218.57 ച.മീറ്റർ	1530/-രൂപ (7*218.57)	1430/-രൂപ	100
ആകെ						875

പെർമിറ്റ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 06/2020-21 തിയ്യതി 17.01.2022)ക്ക്, ബാക്കി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുറവ് തുക ഈടാക്കി റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വസ്തു നികുതി - സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി) വകുപ്പ് 24.02.2015ലെ സ.ഉ.(അ)നം. 36/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോം സ്റ്റേ, വിദ്യഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കോമ്പൌണ്ടിൽ വരുന്ന കാന്റീൻ ആഡിറ്റോറിയം വർക്ക്ഷോപ്പ്, ആയുർവേദ സുഖചികിത്സാ കേന്ദ്രങ്ങൾ, മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ് ആക്റ്റ് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ എന്നീ ഉപയോഗ ക്രമങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചുമത്തുന്ന വസ്തു നികുതി നിരക്കിൽ ഭേദഗതി വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു.
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ സഞ്ചയ വസ്തു നികുതി പ്രിന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ, മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോം സ്റ്റേ എന്നിവ ഒഴികെ മറ്റ് ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നികുതി നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 03/2020-21 തിയ്യതി 15.01.2021) ക്ക് ഭേദഗതി വിജ്ഞാപന പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി നിശ്ചയിച്ച് സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വരവ് ചെലവുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ് മാസ്റ്ററുടെ പേരിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതികളുടെ ഇടപാടുകൾക്ക് മാത്രമായി തുടങ്ങിയ കനറാ ബാങ്കിലുള്ള 4700101003803 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 23.12.2021 ൽ 140936 രൂപ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പ്രത്യേക ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഹെഡ് മാസ്റ്റർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (13/19.1.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഹെഡ് മാസ്റ്ററുടെ അക്കൌണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതും, ഇതിൽ മുൻ വർഷ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അനുവദിച്ചതും ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുകകൾ അതാത് ഹെഡിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതുമാണ്. ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് അനുവദിച്ച തുകകളുടെ വരവ് ചെലവുകൾ വ്യക്തമല്ല. ആയത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

എ) പി.എച്ച്.സി.- മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (PHC) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ "പി.എച്ച്.സി. ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ" എന്ന

പദ്ധതി(45/2020-21) പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 652422രൂപ (ബിൽ നം- 20150852035300968609, 20.1.2021) പ്രകാരവും, 347578 രൂപ (ബിൽ നം- 20150852035300857658, 20.1.2021) പ്രകാരവും 199998 രൂപ (ബിൽ നം- 20150852035301104777, 18.02.2021) പ്രകാരവും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 1199998 രൂപ കെ.എം.എസ്.സി.എൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (11/19.1.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി) പരിരക്ഷ- മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (PHC) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ " പരിരക്ഷ " എന്ന പദ്ധതി(41/2020-21) പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 107996 രൂപ (ബിൽ നം- 20150852035301086966, 15.2.2021) പിൻവലിച്ച് കെ.എം.എസ്.സി.എൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (12/19.1.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ബ്ലോക്ക് വിഹിതം- ബാലൻസ് തുക തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ലഭ്യമായിട്ടുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാലൻസ് തുക
പി.എച്ച്.സി, വനിതാ സൗഹൃദ കോംപ്ലക്സ് പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- 253/20	1210000	1168889	41, 111
പൊതു ശ്മശാനത്തിന് ഷെഡ് നിർമ്മാണം 259/20	1100000	947416	152584
ആകെ			193695

ബാലൻസ് തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ അടവാക്കി ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 15/20-21/ 20.1.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

1-19 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അധികം അനുവദിച്ചു- അധികം നൽകിയ 18409 രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടവാക്കി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ തിരുവനന്തപുരം ജില്ലക്ക് ബാധകമായ 37.93% കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. MoRD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ മലപ്പുറം ജില്ലക്ക് ബാധകമായ 31.06% കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് ആണ് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നത്. കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അധികം അനുവദിച്ചതിനാൽ പ്രവൃത്തിയിൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വിധം അധികച്ചെലവ് വന്നു. അധികച്ചെലവ് വന്ന 18409 രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 1/20-21/13.1.2022 നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടവാക്കി. .
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി വിശദാംശങ്ങൾ	അധികം നൽകിയ തുക	രശീതി നം/ ചെലാൻ നം.
പ്രവൃത്തി- മജീദ്കുണ്ട് ദാറുന്നജാത്ത് നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ് പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- 76/21 അടങ്കൽ- 200000 (സി.എഫ്.സി) കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. അബ്ദുൽ അസീസ്.	8436	ചെലാൻ - Kl022218938/ 19.1.2022

കരാർ -12/ 6.8.2020 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്) ടി.എസ്. നം. 31758/2020-21 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം. 2020/80138 പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം- 169340 (GST ഉൾപ്പെടെ) ബിൽ നമ്പർ- 119/20-21/26.2.2021 അളവ് പുസ്തകം 11/20-21		
പ്രവൃത്തി- കരുവാഞ്ചേരി കുറുക്കൻമട റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- 66/21 അടങ്കൽ- 200000 (തനത് ഫണ്ട്) കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ. കെ.പി. കരാർ - 81/ 2. 11 .2020 (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്) ടി.എസ്. നം. 66283/2020-21 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം. 2020/92367 പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം- 199969 (GST ഉൾപ്പെടെ) ചെക്ക് നമ്പർ- 1973556/9.3.2021 അളവ് പുസ്തകം 33/20-21	9973	രസീതി നം. 1210102639/20.1.2022
ആകെ	18409	

1-20 അർഹതയുള്ള ധനസഹായം മുഴുവൻ അനുവദിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണം: അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട്: എസ് സി വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
പ്രൊജക്റ്റ് നം. 13/20-21

ചെലവു തുക:700000(എസ്.സി.പി-350000+തനതു ഫണ്ട് 350000)

ക്രമ നം.	ബിൽ നം./തി.	തുക
1.	20150852030801096999/16.2021	350000
2.	20150852030801096287/28.9.2019	350000
		700000

14.2.2018 ലെ സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭാവ ധനസഹായ മാർഗ രേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.2.5 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ കോഴ്സിന് 30000,എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോഴ്സിന് 25000, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം 30000, ബിരുദം/പോളി ടെക്നിക്ക് 20000 എന്നിങ്ങനെയാണ് നൽകാവുന്ന സ്കോളർഷിപ്പ് നിരക്ക്. എന്നാൽ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ കാണുന്ന കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന അപേക്ഷകർക്ക് അർഹമായ തുക മുഴുവൻ നല്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	കോഴ്സ്	അപേക്ഷകർ	നല്കിയത്	അർഹതപ്പെട്ടത്	കുറവ്

1.	എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഡിഗ്രി	2	20000	25000x2=50000	5000x2=10000
2.	മെഡിക്കൽ ഡിഗ്രി	2	20000+10000 =30000	60000	30000
3.	ബിരുദാനന്തര ബിരുദം	4	20000	30000x4=120000	10000x4=40000
	ആകെ				80000

വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.01/18.1.2022 ന നല്കിയ മറുപടിയിൽ, വകയിരുത്തിയ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് അംഗീകരിച്ച ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള എല്ലാവർക്കും മുഴുവൻ തുക നല്കാൻ തികയാതിരുന്നതിനാൽ സാമ്പത്തിക പിന്നോക്കാവാസ്ഥയിലുള്ള എല്ലാവർക്കും പദ്ധതിയുടെ ഗുണം ലഭിക്കുന്നതിനായാണ് പദ്ധതി ഇത്തരത്തിൽ നടപ്പാക്കിയതെന്ന് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. അർഹരായ ഓരോ അപേക്ഷകനും സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരമുള്ള ആനുകൂല്യം നല്കാവുന്ന വിധത്തിൽ ഫണ്ട് വകയിരുത്തി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് 4434 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച റോഡ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ1:2:4 അനുപാതത്തിലുള്ള സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ പ്രകാരം (Od244697/2019-20) 7484.67/എം3 എന്ന നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചത്. വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തിയ മറ്റു റോഡ് പ്രവൃത്തികളിലെല്ലാം സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അംഗീകൃത ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ (Od369301/2019-20) പ്രകാരമുള്ള 7259.55/എം3 എന്ന നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചതിനാൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ അധികച്ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി വിശദാംശങ്ങൾ	സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് ചെയ്ത അളവ്	നൽകിയ നിരക്ക്	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
പ്രവൃത്തി- എം.കെ.നഗർ കല്ലൂർമാട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- 114/20 അടങ്കൽ- 100000 (എം.ജി. റോഡ്) കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. അബ്ദുൽ അസീസ്.കെ (.01 % Below) കരാർ -6/ 17.10.2019 ടി.എസ്. നം. 56485/2019-20 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം. 2019/89563 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ്- 31.06% പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം- 99956 (GST	11.94 എം3	89255 (ലിമിറ്റ് ചെയ്തത്) @7484.67/എം3	86679 @7259.55 /എം3	2576+ 12% GST = 2885

ഉൾപ്പെടെ) ബിൽ നമ്പർ- 66/13.3.2020, 99956 രൂപ അളവ് പുസ്തകം 17/2019-20				
പ്രവൃത്തി- ചിത്രംപള്ളി പാലത്തിങ്കൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- 130/21 അടങ്കൽ- 70000 (എം.ജി. റോഡ്) കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ജാസിർ പതിയിൽ കരാർ -87/ 28.1.2020 ടി.എസ്. നം. 92863/ 2019-20 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം. 2019/123710 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ്- 31.06% പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം- 69596 (GST ഉൾപ്പെടെ) ബിൽ നമ്പർ- 16/17.4.2020, 69596 രൂപ അളവ് പുസ്തകം 65/2019-20	8.37എം3	62145 (ലിമിറ്റ് ചെയ്തത്) @7484.67/എം3	60762 @7259.55 /എം3	1383+ 12% GST = 1549
ആകെ				4434

അധികം നൽകിയ 4434രൂപ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് ചെലാൻ നം. KL022218938 പ്രകാരം 19.1.2022 ന് വളാഞ്ചേരി സബ് ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടവാക്കി. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 5/20-21/17.1.2022)

1-22 സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ട്രസ്സ് വർക്കിന്റെ നിരക്ക് നൽകി- ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് 10398 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പ്രവൃത്തികളിൽ കെട്ടിടത്തിന് മുകളിൽ ഷീറ്റ് വിരിക്കുന്നതിനായി സ്റ്റീൽ വർക്ക് ചെയ്തതിന് ട്രസ്സ് വർക്കിന് ബാധകമായ 10.16.1 നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അളവ് പുസ്തകത്തിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി സിംഗിൾ സെക്ഷൻ ആണ്. സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തിക്ക് 50.10.2 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകാവുന്നത്. അധിക നിരക്ക് നൽകിയതിന് വ്യക്തമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് അധികം നൽകിയ തുക വളാഞ്ചേരി സബ് ട്രഷറിയിൽ അടവാക്കി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
വടക്കേകളമ്പ് അങ്കണവാടി	ഇനം 17	56388	50953	5435

പുനരുദ്ധാരണം (297/21) ബിൽ 85/9.12.2020, 297863 രൂപ കരാർ 129/30.3.2020 അളവ് പുസ്തകം 96/2019-20 കോൺട്രാക്ടർ ശ്രീ അബ്ദുൽ കരീം കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 31.06 % ടി.എസ് നമ്പർ- 118900/2019-20 എസ്റ്റിമേറ്റ്-300000 എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ- 2020/23049	476.73 Kg	@118.28/Kg	@106.88/Kg	
നിമ്മിനിപ്പറമ്പ് അങ്കണവാടി പുനരുദ്ധാരണം (180/20) ബിൽ 88/9.12.2020 തുക 97980 രൂപ കരാർ 86/28.1. 2020 അളവ് പുസ്തകം 92/2019-20 കോൺട്രാക്ടർ ശ്രീ ജാസിർ പതിയിൽ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 31.06 % ടി.എസ് നമ്പർ- 96821/2019-20 എസ്റ്റിമേറ്റ്-100000 എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ- 2019/128617	ഇനം 4 196.72 Kg	23268 @118.28/Kg	21025 @106.88/Kg	2243
കരേക്കാട് ജി.എൽ.പി.എസ് ബസ് ഷെഡ് നിർമ്മാണം (155/21) ബിൽ 2/17.4.2020 തുക 68300 രൂപ കരാർ -81/17.11.2018 അളവ് പുസ്തകം 100/2018-19 കോൺട്രാക്ടർ ശ്രീ . എ. നൗഷാദ് കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 37.25% ടി.എസ് നമ്പർ- 69155/2018-19 എസ്റ്റിമേറ്റ്-200000 എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ- 2018/103676	ഇനം 6 227.89 Kg	28228 @123.87/Kg	25508 @111.93/Kg	2720
അധികം				10398

1-23 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി- പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തി കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത താഴെ പട്ടികപ്പെടുത്തിയ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരമോ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര.നം.	പ്രൊജക്ട്	ബിൽ/ചെക്ക് നം. തീ	തുക	ഫണ്ടിനം
1	33/21, സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കലിനായി തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ	801403315/ 27.03.21	5,00,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാ. വിഹിതം

രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 17 / 20.01.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 5,00,000 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-24 എൽ.ഇ.ഡി.വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ- സൂപ്പർവിഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട് : 321/21,പഞ്ചായത്തിലെ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത തെരുവു വിളക്കുകൾ മാറ്റി പുതിയ എൽ.ഇ.ഡി. വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ.

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

ചെക്ക് നം/തീ :1973067/ 30.9.20 : 9,99,600/- (തനത് ഫണ്ട്)

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം ഉഷ ഇലക്ട്രിക് സിസ്റ്റം കുറ്റനാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ

UES/2021/40019/21.5.20 : 400 എണ്ണം 24w LED Street Lights With All Accessories : 5,10,000

UES/2021/40098/05.8.20 : 384 എണ്ണം : Do 4,89,600

ആകെ : 784 എണ്ണം

ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം 9,99,600 രൂപ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫയലിൽ പ്രസ്തുത സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ സംബന്ധിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ നിന്നും സൂപ്പർവിഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ചേർത്ത് വെച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. (22/ 20 .01.2022) നൽകിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത് വ്യക്തമാക്കുന്ന സൂപ്പർവിഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ചെട്ട്യാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം -അപാകത

പ്രൊജക്ട് : 346/21

ബിൽ- 801106481/18.02.21 :49,400 (CFC)

നിർവ്വഹണം -സെക്രട്ടറി

ചെട്ട്യാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം പ്രവൃത്തിക്ക് ഹൈലൈറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ് കാടാമ്പുഴയുടെ 1581/8.2.21 ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മോട്ടോർ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അസംബ്ലിംഗ് ചാർജ് ഉൾപ്പെടെ 49,400 രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. 50,000രൂപയിൽ താഴെ വരുന്ന ചെലവുകൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതിയാണ് വഹിക്കേണ്ടത്. നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന മോട്ടോർ എന്ത് ചെയ്തുവെന്നും ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 19/ 20 .01.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃസമിതി പ്രവൃത്തിയുടെ ചെലവ് വഹിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ചും നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന മോട്ടോർ ലേലം ചെയ്ത് മുതൽക്കൂട്ടാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണവും നടപടി വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി- പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് : 15/21, തിരുനാവായ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നാലാം ഘട്ടം

നിർവ്വഹണം:സെക്രട്ടറി

ബിൽ/ചെക്ക് നം.തീ : 800969123/20.01.21 : 5,00,000 (CFC)

801038055/05.12.19 : 40,00,000 (SFC)

ആകെ : 45,00,000

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധതിക്കായി 45,00,000 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരമോ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 23 / 20 .01.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 45,00,000രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-27 ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് ഔഷധിയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് അവരുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം പണം ഒടുക്കിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

ഫണ്ട് : എം.ജി.(എൻ.ആർ)

പ്രോജക്ട്	ബിൽ/ചെക്ക്	പ്രൊഫോർമ	തുക	ആകെ ലഭിച്ച	ശേഷിക്കുന്ന

	നം.	ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി		മരുന്നുകളുടെ വില		മരുന്നുകളുടെ വില
				ഇൻവോയ്സ്	തുക	
SO 01/21 ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	800230642/ 05.6.20	101153/ 21.5.20	50,000	ഇല്ല	ഇല്ല	4,00,000
		107670/ 18.7.20	3,50,000	ഇല്ല	ഇല്ല	

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 20/20 .01.2022)

1-28 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് ഹോംകോയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് അവരുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം പണം ഒടുക്കിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട്	ബിൽ/ചെക്ക് നം.	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	തുക	ആകെ ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വില		ശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വില
				ഇൻവോയ്സ്	തുക	
SO 02/21 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	801074671/ 11.2.21: 148300 (MGNR)	PF-1253 25.01.21	3,00,000	ഇല്ല	ഇല്ല	300000
	801074672/ 11.02.21: 104849(plan)					
	1973558/ 9.3.21: 46851(own)					

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

[ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 21/21.01.2022)]

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

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ /തീയതി
2020-21	18-01-2022, 19-01-2022	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	450000	24/21 ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	450000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	347208	112/21 നെൽകൃഷി വികസനം	347208	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	400000	340/21 ലൈഫ് ഫേസ് 2	400000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	400000	25/21 ലൈഫ് മിഷൻ ഭൂമി വാങ്ങൽ	400000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	225000	30/21 ലൈഫ് മിഷൻ ഭൂമി വാങ്ങൽ	225000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	965138	250/21 PHC വനിതാ സൗഹൃദ കോംപ്ലക്സ്	965138	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	126356	41/21 പരിരക്ഷ	126356	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	250000	24/21 ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	250000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	180420	6/21 നെൽകൃഷി വികസനം	180420	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	500000	33/21 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ	500000	0
ആകെ			2428984	

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് തുക നൽകിയതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം. (KSEB, KWA, GWD ഉൾപ്പെടെ)

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ /ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KWA	തിരുനാവായ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നാലാം ഘട്ടം		450000	0	UC ലഭ്യമായിട്ടില്ല	450000

KWA	തിരുനാവായ കുടിവെള്ള പദ്ധതി അഞ്ചാം ഘട്ടം		500000	500000	പൂർത്തീകരിച്ചു	0
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കാൻ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ		500000	0	UC ലഭ്യമല്ല.	500000

4-4 മൊബൈലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽതിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
	ലൈഫ് ഭവനം ജനറൽ	G.O.(MS)No. 68/2018/LSGD തിയതി 18.05.18	520000	3333488	937255	0	2916233

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2,2-3	2016-17	---	.	നടപടി തുടരുന്നു
2016-17	3-15	2017-18	---		നടപടി തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ	റിപ്പോ	ഖണ്ഡി	ഉത്തരവാ	സർചാർജ്	സ്വയം	ആകെ	അവശേ	റിമാ

നമ്പർ	ർട്ട് വർഷം	ക നം.	ദിയായ ഉദ്യോഗ സ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	ലഭ്യ മായ തുക	ഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	ർ ക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				
1	2	3	4	5	6	7	11	12	13
1	1999-2000	3-5 1,2,6	ശ്രീമതി. സി. അമ്മു	LF 6611/ Spl.cell/ SC5/05 8.5.09/ 12.5.09	1044	1044/ 11202100940/ 10.10.12	1044	0	
2	1999-01	20, 26, 33	പി. ജയഭാരതി	LF 6611/ Spl.cell/ SC5/05 10.08	1067	Rs 1067 Rt 112021009 41/10-10-12	1067	0	
3	2008-09	3-3, 3-4p	എ.എ.ടെസീല സെക്രട്ടറി	LF 6611/ Spl.cell/c4 D1/C5/6.3.9	15009	--	0	15009	
4	2008-09	3-9 3-10 3-11	എസ്. മനോജ്, കൃഷി ഓഫീസർ	LF 6611/ Spl.cell/c D1/C5/6.3.9	35000	--	--	35000	
5	2006-07	3(3)	ജയരാജൻ, സെക്രട്ടറി	LF 17138/ Spl.cell/sc D1/12/ 11-2-2015	4000	--	0	4000	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	100234439
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	114290996
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	50,00,000

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	5,00,000	അനിത ജെ. സ്റ്റീഫൻ, സെക്രട്ടറി

1-26	45,00,000	അനിത ജെ. സ്റ്റീഫൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	50,00,000	

സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1969-70	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1448/19 തിയ്യതി 15.10.19	3
1970-71	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1448/19 തിയ്യതി 15.10.19	2
1971-72	എൽ എഫ് എം7/1405/94 തിയ്യതി 22.07.94	4
1972-73	എൽ എഫ് എം7/1406/94 തിയ്യതി 22.07.94	3
1976-77	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1448/19 തിയ്യതി 15.10.19	1
1977-78	എൽ എഫ് എം7/1629/94 തിയ്യതി 22.07.94	1
1978-79	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1448/19 തിയ്യതി 15.10.19	4
1980-81	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1448/19 തിയ്യതി 15.10.19	2
1981-82	എൽ എഫ് എം7/1843/94 തിയ്യതി 22.07.94	2
1982-83	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1448/19 തിയ്യതി 15.10.19	5
1984-85	എൽ എഫ് എം7/1839/94 തിയ്യതി 22.07.94	8
1985-86	എൽ എഫ് എം7/1840/94 തിയ്യതി 22.07.94	7
1990-91	എൽ എഫ് എം7/609/92 തിയ്യതി 10.02.94	10

1991-92	എൽ എഫ് എം7/195/94 തിയ്യതി 10.01.95	7
1992-93	എൽ എഫ് എം5/771/96 തിയ്യതി 26.09.96	7
1994-95	എൽ എഫ് എം13/1464/99 തിയ്യതി 10.02.00	10
1995-96	എൽ എഫ് എം12/1630/03 തിയ്യതി 16.06.04	6
1996-97	എൽ എഫ് എം12/1631/03 തിയ്യതി 16.06.04	11
1997-98	എൽ എഫ് എം12/1632/03 തിയ്യതി 16.06.04	7
1998-99	എൽ എഫ് എം12/1633/03 തിയ്യതി 18.06.04	12
1999-00, 2000-01 പ്ലാൻ ഫണ്ട് ചെലവ്	എൽ എഫ് എം12/1634/03 തിയ്യതി 19.06.04	34
1999-00	എൽ എഫ് എം12/493/08 തിയ്യതി 09.04.08	2
2000-01	എൽ എഫ് എം9/494/08 തിയ്യതി 09.04.08	2
2001-02	എൽ എഫ് എം9/495/08 തിയ്യതി 09.04.08	4
2002-03	എൽ എഫ് എം9/496/08 തിയ്യതി 07.04.08	10
2003-04	എൽ എഫ് എം9/497/08 തിയ്യതി 09.04.08	9
2004-05	എൽ എഫ് എം9/498/08 തിയ്യതി 03.05.08	14
2005-06	എൽ എഫ് എം9/515/10 തിയ്യതി 06.07.10	15
2006-07	എൽ എഫ് എം13/2904/11 തിയ്യതി 06.10.16	16
2007-08	എൽ എഫ് എം13/2499/11 തിയ്യതി 24.01.12	13
2008-09	എൽ എഫ് എം13/2500/11 തിയ്യതി 24.12.11	12
2009-10, 2010-11	എൽ എഫ് എം13/1169/13 തിയ്യതി 10.12.13	17
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/3069/15 തി:02.03.2017	28
2013-14, 14-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/2141/16 തി.24.06.2017	26
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/51/2017 തിയ്യതി 18.04.2018	17
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1826/2017 തിയ്യതി 01.08.2018	29
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/217/2019 തിയ്യതി 19.02.2019	25
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/760/2020 തിയ്യതി 29.05.20	
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/194/2022 തിയ്യതി	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

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 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മാറാക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്