കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ആലംകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ എംപിഎം .5/656/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 06/05/2022
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ആലംകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ എംപിഎം .5/656/2022 തീയ്യതി: 06/05/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ആലംകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ആലംകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 19-12-2019 മുതൽ 31-03-2020 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 19-12-2019 മുതൽ 31-03-2020 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 23-02-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-02-2022	23-02-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-02-2022	23-02-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രസാദ് പി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ. മൂസ ഇ (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)

ശ്രീമതി. ജിഷ കെ (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീ. ഇദ്രീസ് അബ്ദുള്ള എ.സി (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. അയിഷഹസ്സൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	01-04-2019
ശ്രീമതി. സുജിത സുനിൽ (അധിക ചുമതല)	പ്രസിഡന്റ്	02-04-2019	24-04-2019
ശ്രീമതി. അംബിക ടീച്ചർ	പ്രസിഡന്റ്	25-04-2019	16-01-2020
ശ്രീ. എം.കെ മുഹമ്മദ് അൻവർ (അധിക ചുമതല)	പ്രസിഡന്റ്	17-01-2020	05-02-2020
ശ്രീമതി. സുജിത സുനിൽ	പ്രസിഡന്റ്	06-02-2020	31-03-2020
ശ്രീ. ബാബു രാജൻ പി വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	15-07-2019
ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി	സെക്രട്ടറി	16-07-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഡോ. ജുൽന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി))	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. സിന്ധു പി.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2019	02-06-2019
ഡോ.ജയ പി.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	03-06-2019	31-03-2020
ഡോ. ലീന വി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം))	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. അനിത പ്രസാദ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. സജി കെ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2019	31-03-2020

ശ്രീ. സുരേഷ് കെ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. അജീഷ് നാരായണൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ജയറാണി പി	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2019	22-07-2019
ഒഴിവ്	അസി. സെക്രട്ടറി	23-07-2019	23-07-2019
ശ്രീമതി. ഗീത വി.ആർ	അസി. സെക്രട്ടറി	24-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. വൃന്ദ കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	25-11-2019
ശ്രീ. സുരേഷ് ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	26-11-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. സൌദാബി കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	30-11-2019
ശ്രീമതി. മുബീന എം.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-12-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ഷാജിത്ത് .കെ.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 22-02-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 22-02-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം) Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-4
5	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 23-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 23-02-2022)	1-4-1
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 25-02-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-03-2022)	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-03-2022)	1-10
12	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-11
13	ലൈസൻസ് - പൊതു അപാകതകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 22-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-12
14	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച്. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 22-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-13
15	വാടകക്ക് നൽകുന്ന മുറികൾ -പൊതു അവലോകനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 22-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-14
16	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല Written By: E.Moosa (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-15
17	കനി ഫിലിം സൊസൈറ്റിക്ക് തുക നൽകിയത് - അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-16
18	അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവുതുക തടസ്സം	1-17

	ചെയ്യുന്നു. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022)	
19	എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമായില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-17-1
20	എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ (എസ് സി പി) Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-17-2
21	ചിയ്യാനൂർ 16ാംനമ്പർ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-17-3
22	ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷന് വിഹിതം നൽകൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-17-4
23	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റലും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-17-5
24	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-17-6
25	കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് കണക്ഷൻ ലഭിക്കുന്നതിന് തുക അടവാക്കി Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-17-7
26	കൈപ്പറ്റ് രശീതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല – ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-18
27	കേരളോത്സവം-ബാനർ തുക Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022)	1-18-1
28	പത്ര വരിസംഖ്യ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022)	1-18-2
29	പാടശേഖരം ചീർപ്പ് നിർമ്മാണം Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022)	1-18-3
30	ISO സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി കർട്ടനുകൾ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022)	1-18-4
31	പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-19
32	പാലിന് സബ്സിഡി-അധികം സബ്സിഡി നല്കി Written By: Prasad (Audit Officer, On 24-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-20
33	വാലുവേഷനിലും കൂടുതൽ തുക പ്രവൃത്തിക്കായി അനുവദിച്ചു Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	1-21
34	വിവാഹ ധനസഹായം- രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	1-22
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	

ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 23-04-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-02-2022) Last Updated By: Simon K (Senior Deputy Director, On 05-05-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നം./തിയ്യതി
1/1, 13.02.2019	1/1 - 25.03.2020

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31 .07.2020	17-06-2020

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	43455870
വരവ്	69577081
ആകെ	113032951
ചെലവ്	63555784
നീക്കിയിരിപ്പ്	49477167

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	10954200	10954200	8624748	2329452
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	10178882	10178882	7803346	2375536
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	14450000	14450000	8023517	6426483
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	3754000	3754000	1932839	1821161
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	0	9567358	9567358	2081818	7485540
ബി ഫണ്ട്	0	26472760	26472760	26472760	0

1-4-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് പത്രിക പ്രകാരം Development Fund (General)- ചെലവ് 9532747/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ എ.സി.ആർ പ്രകാരം 8624748/-രൂപയാണ്.

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
187	76808307	107	41860515	0	80	57%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	6556	1304483	1311039	1199832	111207
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	16492470	16492470	16492470	0
ആകെ	6556	17769953	17803509	17692302	111207

കുറിപ്പ്

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയ തുക ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 16492470/-രൂപയാണ്, എന്നാൽ ഈ തുക വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ആയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	73560	24
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1369200	222
വിധവാപെൻഷൻ	7960200	265
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	13994100	2365
വികലാംഗപെൻഷൻ	2251300	389
വിവാഹ ധനസഹായം	150000	5
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	263400	39

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 11.02.2022 ന് 10.45 മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 45184/-രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം, അവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ലൊക്കേഷൻ എന്നിവ കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. 86/2010/ഫിൻ തി. 24.09.2010 സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിക്കും വിധം കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ് വെയർ, സോഫ്റ്റ് വെയർ എന്നിവക്ക് പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3 . പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെടുമ്പോൾ കരാറുകാരെ കൊണ്ട് നിയമ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ എഴുതി ഒപ്പു വെപ്പിക്കാതെയും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താതെയും മുദ്രപത്രം മാത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കുന്ന പ്രവണത കാണുന്നു. ഈ പ്രവണത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ് . ഓരോ എഗ്രിമെന്റും എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിക്കണം.

4. വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കലിന് മുന്നോടിയായി സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

5. GO(P)259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയതി 08.11.2010 നമ്പർ പ്രൊക്യുർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന വിധത്തിൽ വാർഷിക ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്താതെയാണ് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

6. പഞ്ചായത്തിലേക്ക് വാങ്ങുന്ന സ്റ്റോറുകൾ സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയ ജനറൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഇലക്ട്രോണിക് സാധനങ്ങൾ, ഫർണിച്ചർ, സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ, ഫോറങ്ങൾ, നോട്ടീസുകൾ തുടങ്ങി ചെറുതും വലുതുമായ മുഴുവൻ സ്റ്റോറുകളും തീയ്യതി ക്രമത്തിൽ തുടർച്ചയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ അവസ്ഥയിലാണ്. പ്രധാനപ്പെട്ട സ്റ്റോറുകൾ ഇനം തിരിച്ച് പ്രത്യേക പേജുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ അത്തരം സ്റ്റോറുകളെ സംബന്ധിച്ച സമഗ്രമായ വിവരം നിലവിലുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നില്ല. മാത്രമല്ല സ്റ്റോറുകളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ, മറ്റ് അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ മുതലായവയൊന്നും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

7. അസി. സെക്രട്ടറിയുടെ ക്യാഷ്ബുക്ക് പൂർണ്ണമല്ല. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം അസി. സെക്രട്ടറി 06.07.2019 വരെ മാത്രമാണ് വരവ് ചെലവ് ബാലൻസ് എഴുതിയിരിക്കുന്നത്.

8. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആർജ്ജിച്ചതും കൈമാറിക്കിട്ടിയതുമായ എല്ലാ ആസ്തികളും ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22.12.2021	01.10.2021 മുതൽ 30.11.2022	29.12.2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.08.2004	1997-98 മുതൽ 2003-04 വരെ	13.09.2004

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1)താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിലെ വരവ് വാർഷികകണക്ക്, ഡി.സിബി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ഇനം	വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ്	ഡി.സിബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വരവ്	വ്യത്യാസം
Permit Fee Construction Buildings	188601	188491	110
Advance Collection Of Revenue -License Fees For Dangerous And Offensive Traders	158500 (AFS-2018-19)	150650	785

2) വാർഷികകണക്കിലെ B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിലുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ സംഗ്രഹം രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഇനം	**വാർഷികകണക്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ്**
Bidders Security Deposit	6745124
Other Deposit	21610
Rent Deposit	2784478
Auction Deposit	2393600
Road Cutting Deposit	2000
Other Deposit Revenue	38115
Deposit Received From Others	1197700

3) താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

ഇനം	AFSപ്രകാരം ഡിമാന്റ്	AFSപ്രകാരം കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
Registration Fee From Private Hospitals And Paramedical Institutions	1050	800	250
Registration Fee From Tutorial Institutions	500	350	150

4) വാർഷികകണക്കിലെ I-12(B) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള Operations& Maintenance Expenditure ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള Bulk Purchase Of Water For Distribution (939600/-രൂപ), Maintenance Culverts(9000/രൂപ) എന്നിവ Rp-13 പ്രകാരമുള്ള ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിന് കുറിപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

5) ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം Secured Loan From Co-Operative Bank 2018-19ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് -1975059/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 2019-20ൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം മുൻ ബാക്കി 1964537/- രൂപയാണ്.

6) വാർഷികകണക്കിലെ B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Secured Loan From Co-Operative Bankനീക്കിയിരിപ്പ് -954015/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇത് 964537/- രൂപയാണ്.

7) Secured Loan From KURDFC ലോൺ വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

8) വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 61714/-രൂപ വരവുണ്ട് . എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

9)ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയ തുക ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 16492470/-രൂപയാണ്, എന്നാൽ ഈ തുക വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ആയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 ലൈസൻസ് - പൊതു അപാകതകൾ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം.80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ, എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ 674/2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപന പ്രകാരം 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടകരവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദഗതികൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിലെ ചട്ടം 10 ലെ പട്ടിക-II പ്രകാരം വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസായി ദിവസേനയുള്ള വിറ്റ് വരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, ലാർജ് സംരംഭങ്ങൾ എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാക്കി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരം തിരിച്ച് പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 7 പ്രകാരം II -ാം പട്ടികയിൽ അധികരിക്കാത്ത തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ചുമത്താവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, 31.10.2017 ൽ നിലവിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. നിലവിൽ വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നത്.

കൂടാതെ, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപകൽകരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12(3) പ്രകാരം 30 ദിവസത്തിനകം ലൈസൻസ് അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ലൈസൻസിനായുള്ള പല അപേക്ഷകളിലും ഈ സമയക്രമം പാലിക്കുന്നില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അപേക്ഷകൻ	അപേക്ഷ തീയ്യതി	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച തീയ്യതി
ബാബു തമ്പി പുറത്തൂർ	08.02.2019	B2-758/19-20	19.06.2019
സുധീർ അറക്കൽ	08.02.2019	B2-768/19-20	06.09.2019
അബ്ദുൾ ജലീൽ കാട്ടിലത്ത് വളപ്പിൽ	08.02.2019	B2-767/19-20	06.09.2019
സലീം നീരോളിപ്പറമ്പിൽ	11.02.2019	B2-797/19-20	16.09.2019

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ.08/ 2019-20തിയ്യതി -18.02.2022) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ലൈസൻസ് നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കുന്നതിനും, ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിന്മേൽ സമയക്രമം പാലിച്ച് നൽകുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച്.

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 204 പ്രകാരമുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം
1	മാർവെൽ കാർ കെയർ, ചങ്ങരംകുളം	2
2	AMLPSകക്കൂർ	2
3	ചങ്ങരംകുളം പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ	2
4	കൊശമറ്റം ഫിനാൻസ് ആലംകോട്	2
5	HDFC ബാങ്ക് ചങ്ങരംകുളം	2

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ. 07/2019-20തിയ്യതി -18.02.2021)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വാടകക്ക് നൽകുന്ന മുറികൾ -പൊതു അവലോകനം

1) പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 69 മുറികളാണ് പഞ്ചായത്ത് വാടക്ക് നൽകുന്നത്. എന്നാൽ ഈ മുറികളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെയും വാടകക്കാരെയും സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണ്ണമല്ല. മുറികളുടെ വാടക സംബന്ധിച്ച ബൈലോയിലെ 20ാം വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അനുവദിക്കുന്ന ലൈസൻസിൽ വിവരിക്കുന്ന സാധനങ്ങളുടെ വിൽപ്പനക്കല്ലാതെ മറ്റു ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മുറി ഉപയോഗിക്കുവാൻ പാടില്ല . ആയത് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് വാടകക്ക് നൽകിയ മുറികളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്.

2) ആകെ 69 മുറികളിൽ താഴെ പറയുന്ന 6 മുറികൾ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ
1	16	547 K
2	16	547 L
3	16	547 Z6
4	16	547 Z9
5	16	547 Z11
6	16	547 Z12

ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന മുറികൾ ലേലം ചെയ്ത് വാടകക്ക് നൽകുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3) 2019-20 ലെ വാടക കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലുള്ള 1232910/-രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. കുടിശ്ശികയുള്ള തുക ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ.04/2020-21 തിയ്യതി -15.02.2022) ക്ക് കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ തുടങ്ങിയതായും, ഒഴിവായി കിടക്കുന്ന മുറികളിൽ 547 N, 547 X, 547 Y, 547 Z, 547 Z1, 547 Z2, 547 Z5 എന്നീ മുറികൾ പുനർ ലേലം നടത്തി വാടകക്ക് നൽകിയതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങിക്കുന്നതിനായി 439999 രൂപ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് - ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുകയുടെ രസീത്, മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ	തുക
കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (43/20)	1/15.11.2019	199999
പരിരക്ഷ (44/20)	ചെക്ക് 5139902/16.10.2019	240000
ആകെ		439999

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/19-20/18.2.2022 നൽകിയതിന് മരുന്നുകൾ നാളിത് വരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും ലഭ്യമാവുന്ന മുറക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാവുന്ന മുറക്ക് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കനി ഫിലിം സൊസൈറ്റിക്ക് തുക നൽകിയത് - അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചർ നമ്പർ : 21900843/10.01.2020

തുക : 10,000/-

കനി ഫിലിം സൊസൈറ്റിക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്, ഇൻവെർട്ടർ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് സൊസൈറ്റി സെക്രട്ടറി കത്ത് നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 10,000/- രൂപ അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. (പഞ്ചായത്ത് റെസൊല്യൂഷൻ നമ്പർ 6(1) തിയ്യതി 04.11.2019) ഇത്തരത്തിൽ തുക അനുവദിക്കാൻ ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ധനസഹായം ഉപയോഗിച്ച് ലാപ്ടോപ്പ്, ഇൻവെർട്ടർ എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (17 /2019-20/22.02.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 10000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-17 അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവുതുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

2019-20 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ/ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മുൻകൂറായി തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ പൂർത്തീകരണ വിവരം/

തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം/ ചെലവിന്റെ അനുബന്ധരേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി(18/2019-20/21.02.2022) നൽകിയെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതു ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 1889481/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-17-1 എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
4/20 എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ	ബിൽ നമ്പർ 09/19-20/ 08.09.2019 10,00,000/- Plan- General	ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, SSK	വിനിയോഗ വിവരം

1-17-2 എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ (എസ് സി പി)

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
16/20 എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ (എസ് സി പി)	ബിൽ നമ്പർ 13/19-20/ 24.10.2019 5,00,000/- Plan- SCP	ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, SSK	വിനിയോഗ വിവരം

1-17-3 ചിയ്യാനൂർ 16ാംനമ്പർ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
134/20 ചിയ്യാനൂർ16ാംനമ്പർഅംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	ബിൽ നമ്പർ 17/19-20/ 23.01.2020 200000/- (CFC)	Sate Mission MGNREGS	വിനിയോഗ പൂർത്തീകരണ വിവരം

1-17-4 ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷന് വിഹിതം നൽകൽ

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
02/20 ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷന് വിഹിതം നൽകൽ	ബിൽ നമ്പർ 08/19-20/ 08.09.2019 81193/- Plan- General	ഐ കെ എം	വിനിയോഗ വിവരം

1-17-5 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റലും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
213/20 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ്	ബിൽ നമ്പർ 26/19-	കെ എസ് ഇ ബി	പൂർത്തീകരണ /

മാറ്റലും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും	20/ 18.03.2020 45922/- (CFC) ചെക്ക് നമ്പർ 5139947/17.03.2020 29261/- (തനത് ഫണ്ട്)	ചങ്ങരംകുളം ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	വിനിയോഗ വിവരം

1-17-6 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കൽ

പ്രോജക്റ്റ്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
9ാം വാർഡിലെ MTV/28/1 നം ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കുന്നതിനായി കെ എസ് ഇ ബി അസി. എഞ്ചിനീയർ ചാലിശ്ശേരിക്ക് നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ 21900311/09.07.2019 (9324/-) തനത് ഫണ്ട്	കെ എസ് ഇ ബി അസി. എഞ്ചിനീയർ ചാലിശ്ശേരി	പൂർത്തീകരണ / വിനിയോഗ വിവരം

1-17-7 കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് കണക്ഷൻ ലഭിക്കുന്നതിന് തുക അടവാക്കി

പ്രോജക്റ്റ്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
കക്കിടിക്കൽ- പുഞ്ചിരിക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് കണക്ഷൻ ലഭിക്കുന്നതിനായി കെ എസ് ഇ ബി അസി. എഞ്ചിനീയർ ചങ്ങരംകുളത്തിന് നൽകിയ തുക	ചെക്ക് നമ്പർ 621215/10.02.2020 23781/- വൗച്ചർ നമ്പർ 21900918/10.02.2020 (തനത് ഫണ്ട്)	കെ എസ് ഇ ബി അസി. എഞ്ചിനീയർ ചങ്ങരംകുളം	പൂർത്തീകരണ / വിനിയോഗ വിവരം

1-18 കൈപ്പറ്റ് രശീതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല – ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

താഴെ കാണിച്ച വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ചെലവു ചെയ്ത തുകകളുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (16 /2019-20/22.02.2022) നൽകിയെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 44133/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-18-1 കേരളോത്സവം-ബാനർ തുക

വൗച്ചർ നം/തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
21900871/27.01.2020	4650	കേരളോത്സവം ബാനറിനായി ചെലവഴിച്ച തുക

1-18-2 പത്ര വരിസംഖ്യ

വൗച്ചർ നം/തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
21900777/21.12.2019	6015	നളന്ദ കക്കടിക്കോട് വായനശാലയിലെ മനോരമ പത്രത്തിന്റെ 2017 ഒക്ടോബർ മുതൽ 2019 നവംബർ വരെയുള്ള കാലയളവുകളിലെ വരിസംഖ്യ

1-18-3 പാടശേഖരം ചീർപ്പ് നിർമ്മാണം

വൗച്ചർ നം/തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്

21900591/14.10.2019	9000	പാരാട്ട് താഴം പടി പാടശേഖരം ചീർപ്പ് നിർമ്മാണം നടത്തിയതിന് നൽകിയ തുക

1-18-4 ISO സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി കർട്ടനുകൾ

വൗച്ചർ നം/തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
21900633/24.10.2019	24468	പഞ്ചായത്തിൽ ISO സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി കർട്ടനുകൾ സ്ഥാപിച്ചത്

1-19 പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യങ്ങൾ നൽകുമ്പോൾ ഗവ. ഉത്തരവ് G.O(Rt) No.288/14/I&PRD Dated 10/09/2014 പ്രകാരം 15% ഡിസ്കൗണ്ടിന് അർഹതയുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രോജക്ട് 01/20 പദ്ധതി രൂപീകരണം നിർവ്വഹണം മോണിറ്ററിംഗ് പ്രകാരം വഴി വീക്ഷണം ദിനപത്രത്തിൽ പരസ്യം നൽകിയതിന് 15288/- രൂപ (റിക്വിസിഷൻനമ്പർ 509890720119029/27.02.2020) ചെലവഴിച്ചപ്പോൾ ഇപ്രകാരം ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ നമ്പർ	പരസ്യത്തിന്റെ അളവ്	റേറ്റ്	ബിൽതുക
1	45843/30.09.2019	6*8	65	3276
2	46563/31.10.2019	5*8	65	2730
3	46562/31.10.2019	6*8	65	3276
4	45841/31.09.2019	6*8	65	3276
5	44553/31.07.2019	5*8	65	2730
				15288

ഡിസ്കൗണ്ട് കൂടാതെ ബിൽ തുക പൂർണമായി അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19 /*2019-20* / 23.02.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പാലിന് സബ്സിഡി-അധികം സബ്സിഡി നല്കി

പ്രൊജക്ട് പേരും നമ്പറും	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (127/2019-20)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	300000/-
ചെലവ്	100000/- തനതു ഫണ്ട് ചെക്ക് നം. 5139968/30.03.2020

ക്ഷീര കർഷകർ ക്ഷീര സംഘങ്ങൾക്ക് നല്കുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി നല്കി ക്ഷീര മേഖലയെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കാൻ പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിടുന്നു. മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ അളന്ന പാലിന് സബ്സിഡിയിനത്തിൽ ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 4/-രൂപ പ്രകാരം ക്ഷീര കർഷകർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

1. ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം, കോക്കൂർ- 225ലിറ്റർ പാലിന് 900/-രൂപ

2. ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം, പന്താവൂർ -24775 പാലിന് 99100/-രൂപ

ക്ഷീര സംഘങ്ങളിലെ 22 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ 100000/-രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ തിരുവനന്തപുരം തിയ്യതി 14.02.2018 6.2 മൃഗ സംരക്ഷണം/ ക്ഷീര വികസനം ക്രമ നം. 8 പ്രകാരം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘത്തിൽ നല്കുന്ന ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 4/-രൂപ വീതം കണക്കാക്കി അത്രയും തുക കർഷകന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നല്കണം(ക്ഷീര വികസന വകുപ്പിന്റെ ലിറ്ററിന് 1/-രൂപയടക്കം)

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ലിറ്ററിന് 4/-രൂപ നല്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 3/19-20/20.02.22) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും 22.02.2022ന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ ക്ഷീര വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട 1/-രൂപ കിട്ടാത്തതുകൊണ്ടാണ് 4/-രൂപ പ്രകാരം ഒരു ലിറ്ററിന് സബ്സിഡി ക്ഷീര കർഷകർക്ക് നല്കിയതെന്ന് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ സബ്സിഡിമാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 വാല്യുവേഷനിലും കൂടുതൽ തുക പ്രവൃത്തിക്കായി അനുവദിച്ചു

ആലംകോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റെ ചോർച്ച മാറ്റുന്നതിനായുള്ള പ്രവൃത്തിക്ക് വൗച്ചർ നമ്പർ 21900334/15.07.2019 പ്രകാരം ശ്രീ ബിജു എന്നവർക്ക് 24900/- രൂപ സെക്രട്ടറി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓവർസിയറുടെ വാല്യുവേഷൻ പ്രകാരം 20000/- രൂപയുടെ (10000 Stage I+10000 Stage II) പ്രവൃത്തിയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് . വാല്യുവേഷനിൽ കൂടുതലായി 4900/- രൂപ നൽകിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (15/2019-20/22.02.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികം നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വിവാഹ ധനസഹായം- രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

വൗച്ചർ നമ്പർ21900481/02.09.2019(150000/-) പ്രകാരം 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 30000/- രൂപ വീതം 150000/-രൂപ വിവാഹ ധനസഹായം ഇനത്തിൽ സെക്രട്ടറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അപേക്ഷകരുടെ ഫയൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (14/2019-20/22.02.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 150000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

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 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-2020	2019-2020 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	400000	നെൽ കൃഷി വികസനം 32/2019-20	400000	0
	300000	ശാരീരിക മാനസിക	300000	0

		വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് 180/2019-20		
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	163540	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി SO 144/2019-20	163540	0
ആകെ	863540		863540	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	300000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് 180/2019-20	300000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	350000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി) SO 147/2019-20	350000	
ആകെ	650000		650000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./ ബിൽ/ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
K.S.E.B	213/20 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റലും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും	ബിൽ മ്പർ 26/19-20/ 18.03.2020 ചെക്ക് നമ്പർ 5139947/17.03.2020	45922/- (CFC) 29261/- (തനത് ഫണ്ട്)	0	ലഭ്യമല്ല	75183
K.S.E.B	9ാം വാർഡിലെ MTV/28/1 നം ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കുന്നതിനായി കെ എസ് സി ബി അസി. എഞ്ചിനീയർ ചാലിശ്ശേരിക്ക് നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ 21900311/09.07.2019	(9324/-) തനത് ഫണ്ട്	0	ലഭ്യമല്ല	9324
K.S.E.B	കക്കിടിക്കൽ-പുഞ്ചിരിക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് കണക്ഷൻ ലഭിക്കുന്നതിനായി കെ എസ് സി ബി അസി. എഞ്ചിനീയർ ചങ്ങരംകുളത്തിന് നൽകിയ തുക	ചെക്ക് നമ്പർ 621215/10.02.2020 വൗച്ചർ നമ്പർ 21900918/10.02.2020 (തനത് ഫണ്ട്)	23781/-	0	ലഭ്യമല്ല	23781

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടേയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം.തി	തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി	തൻവർഷം ലഭിച്ചത്	തൻവർഷം അടച്ചത്	വർഷാവസാനം ബാക്കി
Secured Loan From Co-Operative Bank	Go.No.773/10/ Lsgd Dt. 08.03.10	1975059	42624	1063668	954015
Secured Loan From KURDFC	Go(Rt) No.974/07/LSGD Dt.26.03.2011 Go No. Kurdfc/ Gp/156/07 Dt. 26.03.11 Go No. Kurdfc/ Gp/156/07/27.11.13 Go No. Kurdfc/ Gp/156/07dt. 24.06.14 Go No. Kurdfc/ Gp/156/07dt.11.03.16	10569003	5221621	6138352	9652272

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	14600/-
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	14600
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	14600

<u>വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .</u>

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
ഇക്വറ്റിഷെയറുകൾ	14600
ആകെ	14600

വാർഷിക കണക്കുകളിൽ പ്രസ്താവിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഭൗതിക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 61714/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീതി നം.തി
2007-08	3-4	11040	ലഭ്യമല്ല	41900079/15.07.2019
	ലഭ്യമല്ല	50000	ലഭ്യമല്ല	41900080/27.07.2019
2004-05	2-1	177	ടി.പി അബ്ദുൾ റഹ്മാൻകുട്ടി, സെക്രട്ടറി	119140104406/23.10.2019
2004-05	2-2	204	ടി.പി അബ്ദുൾ റഹ്മാൻകുട്ടി, സെക്രട്ടറി	119140104407/23.10.2019
2004-05	2-5	293	ടി.പി അബ്ദുൾ റഹ്മാൻകുട്ടി, സെക്രട്ടറി	119140104408/23.10.2019
ആകെ		61714		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

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
1998-99	44	2003-04	പൊതു പരാമർശം	ട്രാക്ടർ വാങ്ങിയതിലെ അപാകത	നടപടി തുടരുന്നു.
-		2013-14	ലഭ്യമല്ല	ലഘു അവലോകനം(പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്)	നടപടി തുടരുന്നു
2017-18	3(1)	2018-19	ലഭ്യമല്ല	വർഷങ്ങളായി ഉപയോഗിക്കിക്കാതെ കിടക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിൽ അറ്റകുറ്റ പണി	നടപടി തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്ര. നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാ	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			

			സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്				ക്കിയ തുക					
1	2	3	4	5	6	7	8 (തീയതി)	9	10	11	12	13
1	1998-99	40, 46,47	പി. സുബ്രഹ്മണ്യൻ സെക്രട്ടറി പഞ്ചായത്ത് വകുപ്പ്	LF22378/ Spl.Cell/ SC5/04 17.5.06	1,77,855			1,77,855				ഒപി-245 /06 ഡി. സി. മഞ്ചേരി

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	69577081
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	63555784
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2093614

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	10000	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-17-1	1000000	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-17-2	500000	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-17-3	200000	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-17-4	81193	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-17-5	45922 29261	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-17-6	9324	ശ്രീ. ബാബു രാജൻ പി വി
1-17-7	23781	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-18-1	4650	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-18-2	6015	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-18-3	9000	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-18-4	24468	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
1-22	150000	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ ടി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	2093614	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ബാധകമല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

1998-99	കെഎസ്എ.എംപി.എം.17/1810/14 തിയ്യതി-16.02.2015	6
1999-20	കെഎസ്എ.എംപി.എം.17/1810/14 തിയ്യതി-16.02.2015	9
2001-02	എൽ.എഫ്.എം.8/1774/07 തിയ്യതി-23.01.2009	10
2002-03	എൽ.എഫ്.എം.8/1775/07 തിയ്യതി-23.01.2009	11
2003-04	എൽ.എഫ്.എം.8/1776/07 തിയ്യതി-23.01.2009	05
2004-05	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1588/19 തിയ്യതി-20.09.2019	05
2005-06	എൽ.എഫ്.എം.8/1778 തിയ്യതി-23.01.2009	13
2006-07	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1835/19 തിയ്യതി-03.09.2019	10
2007-08	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1589/19 തിയ്യതി-20.09.2019	09
2008-09	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1159/19 തിയ്യതി-20.09.2019	8
2009-10,2010-11	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1590/19 തിയ്യതി-02.12.2019	23
2011-12, 2012-13	കെഎസ്എ.എംപി.എം.17/440/15 തിയ്യതി-28.11.2015	30
2013-14, 2014-15	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1406/16 തിയ്യതി-09.05.2017	19
2015-16	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/3275/16 തിയ്യതി-08.02.2018	22
2016-17	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1426/17 തിയ്യതി-08.05.2018	12
2017-18	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/1865/19 തിയ്യതി-17.09.2019	16
2018-19	കെഎസ്എ.എംപി.എം.28/2821/20 തിയ്യതി-06.02.2021	12

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

എം.എ.4/2022

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ആലംകോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്