കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാറഞ്ചേരി 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: കെഎസ്എഎംപിഎം24/658/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 30/05/2022
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാറഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാറഞ്ചേരി 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 മാറഞ്ചേരി 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 1,2,3 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, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെഎസ്എംപിഎം24/658/2022 തീയ്യതി: 30/05/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മാറഞ്ചേരി 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 മാറഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-03-2020 മുതൽ 08-03-2022 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 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 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)**
ശ്രീ.ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-02-2022	09-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
24-02-2022	09-03-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.റിഷിൽ.പി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഗഫൂർ.സി ,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.യൂസഫ്.പി ,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സിയാദ്.പി.പി ,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.മൊയ്തീൻ ഫാസിൽ ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ഇ.സിന്ധു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	26-06-2019
ശ്രീമതി .ലീന മുഹമ്മദ്ക്ലി	പ്രസിഡന്റ്	27-06-2019	14-10-2019
ശ്രീമതി .സ്മിത ജയരാജ്	പ്രസിഡന്റ്	15-10-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി,പി വിജയൻ	സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	17-07-2019	17-09-2019
		01-10-2019	05-12-2019
ശ്രീമതി.രാജി മോൾ	സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	18-09-2019	30-09-2019
ശ്രീമതി.സിന്ധു.ടി.പി	സെക്രട്ടറി	06-12-2019	31-03-2020
ശ്രീ.പി,പി വിജയൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.വിഷ്ണു നാരായണൻ എം.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	26-09-2019
ശ്രീമതി .ജീന ജോർജ്ജ്	കൃഷി ഓഫീസർ	27-09-2019	31-03-2020
ശ്രീ.അഷ്റഫ് അബ്ദുൾ റഹിമാൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.പ്രമീള	വി.ഇ.ഒ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ശിദി.എൻ.പി	അസിസ്ററന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി സൈഫുന്നീസ.പി	എെ.സി.ജി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഷൻഫിയത്ത്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.അനൂപ് പി.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.സിന്ധു.	ഹെഡ്മിസ്റ്റസ്സ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.വിജയരാജൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	16-07-2019

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 07-03-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	1-3
4	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-03-2022)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 07-03-2022)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 07-03-2022)	1-10
11	വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന-അപാകതകൾ Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-11
12	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് -അപാകതകൾ Written By: Yousuf.P (Asst. Audit Officer, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-11-1
13	2019-2020 വർഷത്തെ പ്രൊഫഷൻ ടാക്സ് അടവാക്കുന്നതിലെ അപാകത Written By: Moideen Fazil .K (Auditor, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-05-2022)	1-12
14	പ്രൊഫഷൻ ടാക്സ്(ട്രേഡ്സ്)അടവാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Moideen Fazil .K (Auditor, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-05-2022)	1-13
15	മോട്ടോർഫീസ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Moideen Fazil .K (Auditor, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 25-05-2022)	1-14
16	നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം - കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 10-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-15
17	പൊതു അവലോകനം	1-16

	Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	
18	തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് വഴി കരാറുകാർക്ക് അധിക തുക നൽകി-അധിക ചെലവ് 33358 രൂപ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 10-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-17
19	ഇ. ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 10-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-18
20	വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ് Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-19
21	ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ -കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിക്ഷേപം പൂർത്തീകരണ വിവരം-സംബന്ധിച്ച്. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 11-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	1-20
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് വഴി കരാറുകാർക്ക് അധിക തുക നൽകി-അധിക ചെലവ് 33358 രൂപ Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 10-03-2022) Last Updated By: Rishil.P (Audit Officer, On 10-03-2022)	3-1
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-03-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 08-03-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-03-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-03-2022)	4-9

10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 10-05-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: P.P. Muhammed Ziyad (Asst. Audit Officer, On 09-03-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 ലെ ബജറ്റ് പാസാക്കിയ തിയ്യതി	ബജറ്റ് പുതുക്കിയ തിയ്യതി
12.2.2019ലെ തീരുമാനം നമ്പർ 1(1)	10.3.20 ലെ തീരുമാനം 2(1)

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തിയതി
2019-20	31-07-2020	20-5-2020

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	17735353
വരവ്	79947192
ആകെ	97682545
ചെലവ്	80893662
നീക്കിയിരിപ്പ്	16788883

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	12742653	12742653	12505403	237250
വികസന ഫണ്ട് (SCP)	0	3465882	3465882	3145647	323235
വികസന ഫണ്ട് (TSP)	0	0	0	0	0
CFC (Un-Tied	0	11339795	11339795	7017611	4322184
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡ്	0	9751000	9751000	8966785	784215
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതരം	0	4432000	4432000	3270705	1161295
ബി ഫണ്ട്	0	29496900	29496900	29496900	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
172	105276826	135	66148091	-		78

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	10265	1137123	1147388	638762	508626
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	17492974	17492974	17492974	0
ആകെ	10265	18630097	2896662	18131736	508626

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	117000	31
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2739000	393
വിധവാ പെൻഷൻ	7407000	1319
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	15802200	2827
വികലാഗ പെൻഷൻ	2666100	485
വിവാഹ ധനസഹായം	420000	12
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	345600	55

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 5.03.2022 ന് 10.30 Am ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. പരിശോധനയിൽ 55504 /- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ആസ്തികൾ ശരിയായ രീതിയിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. 2019-20 വർഷത്തിൽ ശ്മശാനം നവീകരണം, സ്റ്റേഡിയം കോംപ്ലക്സ് നവീകരണം എന്നീ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടി ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത പ്രവർത്തികൾ നേരിൽ സന്ദർശിച്ചതിൽ നിന്നും ആസ്തികൾ ശരിയായ രീതിയിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ലെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

2. വിവിധ ഓഡിറ്റുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്റർ, ഫയൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

3. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പൊതു ടാപ്പുകൾ, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കെ.എസ്.ഇ.ബി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തന ക്ഷമമായതും പ്രവർത്തന രഹിതമായതും കണ്ടെത്തി ഈയിനത്തിൽ അനാവശ്യ ചെലവുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

4. കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം നടത്തിയ	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച

	തീയതി		തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13.12.2021 മുതൽ 20.11.2021 വരെ	08/2021 മുതൽ 09/2021 വരെ	14.12.2021
എ.ജി. ഓഡിറ്റ്	18.03.2011	2005-06 മുതൽ 2009-10 വരെ	07.05.2011

1-11 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന-അപാകതകൾ

1. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഇ) പ്രകാരമുള്ള കുറിപ്പുകൾ, 62(2)(എഫ്)പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ,62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. General Ledger Trial Balance-ൽ വിവിധ ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടുകൾക്ക് ഒരേ ഇനത്തിൽ Credit, Debit സൈഡിൽ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

3. വസ്തുനികുതി, ലൈബ്രറിസെസ്സ് എന്നിവയിലെ കുടിശ്ശിക വാർഷിക കണക്ക്(ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 ഷെഡ്യൂൾ), സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി, ലൈബ്രറിസെസ്സ് കുടിശ്ശിക വ്യത്യാസമുണ്ട്.

	വസ്തുനികുതി	ലൈബ്രറിസെസ്സ്
വാർഷിക കണക്ക്(B15)	338077	17327
ഡി.സി.ബി.സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	337436	17968

4.B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 23463928 രൂപ ലോൺ ബാധ്യതയുണ്ട്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

5.സ്റ്റോക്കുകളുടെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാലും വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ B-14 പ്രകാരമുള്ള 11763 രൂപയുടെ Stock In Hand കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

6. വി.പി.എഫ്.എ1-2 (ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട്) അക്കൗണ്ടിൽ ലഭ്യമാക്കിയ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം 2011 വർഷം മുതൽ 3,26,446 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓപ്പറേറ്റ് ചെയ്യാനാവാത്ത പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് ധനകാര്യ പത്രികയിൽ നിന്ന് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

7. 2018-19 വാർഷിക കണക്ക് അപാകതകളിൽ ക്രമ നമ്പർ 1,3(ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്സ് കുടിശ്ശിക വ്യത്യാസം പരിഹരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല),6,7 എന്നിവ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1-11-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് -അപാകതകൾ

1.വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ),വികസന ഫണ്ട് (SCP) എന്നിവയിലെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് വാർഷിക കണക്ക്/ എ.സി.ആർ എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

	വാർഷിക കണക്ക്/ എ.സി.ആർ.	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	12505403	15095750
വികസന ഫണ്ട്(SCP)	3145647	3189765

1-12 2019-2020 വർഷത്തെ പ്രൊഫഷൻ ടാക്സ് അടവാക്കുന്നതിലെ അപാകത

പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ പ്രൊഫഷണ് ടാക്സ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ/വ്യക്തികൾ പ്രൊഫഷണ് ടാക്സ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല.മറ്റ് ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രൊഫഷണ് ടാക്സ് അടവാക്കുന്നതിൽ കുറവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	അടവാക്കേണ്ട വ്യക്തി	കാലയളവ്	അടവാക്കേണ്ട തുക	അടവാക്കിയ തുക	അടവാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്
1	ജിവി.എച്ച്.എസ്.എസ്.മാറഞ്ചേരി	ഹസീജ.എം	ഫസ്റ്റ് ഹാഫ്	1250	1000	250

2	ജിവി.എച്ച്.എസ്.എസ്.മാറഞ്ചേരി	ഹസീജ.എം	സെക്കന്റ് ഹാഫ്	1250	1000	250
3	ജിവി.എച്ച്.എസ്.എസ്.മാറഞ്ചേരി	എം. അംബിക	ഫസ്റ്റ് ഹാഫ്	1250	1000	250
4	ജിവി.എച്ച്.എസ്.എസ്.മാറഞ്ചേരി	എം. അംബിക	സെക്കന്റ് ഹാഫ്	1250	1000	250
5	ജിവി.എച്ച്.എസ്.എസ്.മാറഞ്ചേരി	പ്രിൻസി.വി.പി	ഫസ്റ്റ് ഹാഫ്	1250	1000	250
6	സി.എസ്.ബി.ബാങ്ക്.ലിമിറ്റഡ്	അമൽ	ഫസ്റ്റ് ഹാഫ്	1000	180	820
7	മാറഞ്ചേരി റൂറൽ കോപറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	സന്തോഷ് കുമാർ.പി	ഫസ്റ്റ് ഹാഫ്	1250	1000	250
ആകെ						2320

മേൽ അപാകതക്ക് കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 6- 09/03/2022 ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.മേൽ അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 പ്രൊഫഷൻ ടാക്സ്(ട്രേഡ്സ്)അടവാക്കിയിട്ടില്ല

മാറഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ ട്രേഡ്സ് പ്രൊഫഷണൽ ടാക്സ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ/വ്യക്തികൾ പ്രൊഫഷണൽ ടാക്സ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടു. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപന ഉടമ	സ്ഥാപനം	ഫയൽ നമ്പർ
1	അബ്ദുൽ സത്താർ പി.കെ	ജ്വല്ലറി	767, 19/02/19
2	അബ്ദുൽ സത്താർ പി.കെ	ഹോം അപ്ളയൻസസ്	768, 19/02/19
3	കെ.പി.കുഞ്ഞുമോൻ ഹാജി കുരിക്കൾ പറമ്പിൽ	റൈസ് ഫ്ളോർ മിൽ	903, 23/02/19
4	കെ.പി.കുഞ്ഞുമോൻ ഹാജി കുരിക്കൾ പറമ്പിൽ	ഹിലാൽ ഫൈബർ മിൽ	905, 23/02/19
5	കെ.പി.കുഞ്ഞുമോൻ ഹാജി കുരിക്കൾ പറമ്പിൽ	മരമിൽ	906, 23/02/19
	രവീന്ദ്രൻ കോട്ടേപ്പാട്	ഇരുമ്പ് ക്രഷർ മെറ്റീരിയൽ	1455, 15/03/19

12	രവീന്ദ്രൻ കോട്ടേപ്പാട്	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ വർക്ഷോപ്പ്	1456, 15/03/19
13	ജ്യോതിർഘോഷ് കാവില	ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ	1301, 08/03/19
15	ഉമ്മർ	ഫാമിലി ലബോറട്ടറി	4944, 16/09/19

മേൽ അപാകതക്ക് കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 7- 09/03/2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മോട്ടോർഫീസ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ ലൈസൻസ് ഫീ അപേക്ഷ/രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ/ വ്യക്തികൾ മോട്ടോർ ഫീസ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ/വ്യക്തികൾ മോട്ടോർ ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട് എന്നും കണ്ടു. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപന ഉടമ	സ്ഥാപനം	മോട്ടോർ പവർ (കുതിര ശക്തിയിൽ)	ഫയൽ നമ്പർ	അടവാക്കേണ്ട തുക
1	കെ.പി.കുഞ്ഞുമോൻ ഹാജി കരിക്കൾ പറമ്പിൽ	ഹിലാൽ ഫർണിച്ചർ	3	902, 23/02/19	50/-
2	കെ.പി.കുഞ്ഞുമോൻ ഹാജി കരിക്കൾ പറമ്പിൽ	ഹിലാൽ റൈസ് ഫ്ളോർ മിൽ	10	903, 23/02/19	100/-
3	കെ.പി.കുഞ്ഞുമോൻ ഹാജി കരിക്കൾ പറമ്പിൽ	ഹിലാൽ ഫൈബർ മിൽ	10	905, 23/02/19	100/-
4	കെ.പി.കുഞ്ഞുമോൻ ഹാജി കരിക്കൾ പറമ്പിൽ	ഒ.എം.ഹാജി സോ മിൽ	20	906, 23/02/19	200/-
5	രവീന്ദ്രൻ കോട്ടേപ്പാട്	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ വർക്ഷോപ്പ്	14	1154, 15/03/19	200-140=60
6	സെമീർ എം	വെൽഡിംഗ് വർക്ഷോപ്പ്	7	1725, 01/04/19	100-70=30
7	വിനേശൻ	എസ്.വി മോട്ടോർ ഗാരേജ്	1.5	1869, 09/04/19	50/- ,(1.5 HP)
8	മൈമൂന	റൈസ് ഫ്ളോർ മിൽ	25	2462, 16/5/19	300-250=50/-
9	നാസർ	വെൽഡിംഗ് വർക്ഷോപ്പ്	5	2333, 20/5/19	50/-

10	ഷഹസിൽ സുൽഫിക്കർ	ഇന്റർ ലോക്കിംഗ്	40	2672, 28/5/19	400/-
11	അബ്ബാസ് കുന്നത്ത്കാട്ടിൽ		15	3397, 28/6/19	200/-
12	അബ്ദുൽ റഷീദ്		40	1154, 04/03/20	400/-
13	അലി പെരുമ്പള്ളിപ്പാട്ട്		10	A4-1133, 3/3/20	100/-
ആകെ					1790

മേൽ അപാകതക്ക് കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 9 -07/03/2022ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തുക അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം - കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം തുക പ്രവൃത്തിയുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കി കേരള നിർമാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധിയിലേക്ക് അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. തൻവർഷത്തിൽ 1,67,383 രൂപ കേരള നിർമാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധിയിലേക്ക് അടച്ചിട്ടുണ്ട്. 1996 ലെ ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേർസ് വെൽഫയർ സെസ്സ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 3-3 പ്രകാരം ഇപ്രകാരം വസൂലാക്കി നൽകുന്ന തുകയുടെ ഒരു ശതമാനത്തിൽ കവിയാത്ത തുക കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഈ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 3 /8.3.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാൻ അർഹതയുള്ള കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 പൊതു അവലോകനം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ 2019-20 ൽനടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിപ്പെട്ടു.

I) പ്രവൃത്തികൾ പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കുന്നില്ല .

2019-20 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ 69 പ്രൊജക്ടുകളാണ് തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതിൽ 53 പ്രൊജക്ടുകളിലായി ആകെ 16738348 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചത്. സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ 25 എണ്ണം ഉള്ളതിൽ ഒരെണ്ണം തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ അതാത് വർഷങ്ങളിൽ തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

ആകെ പദ്ധതി	69	ആകെ അടങ്കൽ	29609693
നടപ്പിലാക്കിയത്	53	ചെലവ്	16738348
ശതമാനം	75	ചെലവ് ശതമാനം	56

II-റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല .

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദേശിച്ചതാണ്. എന്നാൽ ഈ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

III-ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല .

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെനിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വികസനമാണ് ഇതു കൊണ്ട് ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല .

IV)ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്താതെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നു .

2019-20 വർഷത്തിൽ വളരെയധികം റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരു പ്രവൃത്തിയിലും പ്രവൃത്തിനടത്തുന്ന റോഡിന്റെ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ പ്രവൃത്തിയുടെ ചെയ്നേജ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

V) പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ ശരിയായ രീതിയിൽ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ കാണിച്ചുകൊണ്ടുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് , TS സ്ലിപ്പ്, ഇ-ടെണ്ടറുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കംപാരിസൺ സ്റ്റേറ്റ്മെറ്റ് എന്നിവ വച്ചിട്ടില്ല .

മേൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് വഴി കരാറുകാർക്ക് അധിക തുക നൽകി- അധിക ചെലവ് 33358 രൂപ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി കെട്ടിടത്തിനോട് അനുബന്ധമായി സ്റ്റെയർ വെക്കുന്നതിന് DSR 9.48.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് കണക്കാക്കി കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അനുവദിക്കാവുന്നത് DSR 10.25.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകാവുന്നത്. പ്രസ്തുത ഡാറ്റയിൽ നിന്ന് ഈ വസ്തുത വ്യക്തമാണ്. അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	അനുവദിച്ച തുക (DSR 9.48.1 പ്രകാരം)	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക (DSR 10.25.1 പ്രകാരം)	അധികം
1	122 നമ്പർ അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - SO195/20 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) സാങ്കേതികാനുമതി തുക - 150000 കരാറുകാരൻ - ബാബുരാജ് .E അളവ് പുസ്തകം - 74/19-20 കരാർ - 30/AE/MNRY/19-20 തി. 23.1.20 (Estimate Rate) മൂല്യനിർണ്ണയം - 148972 ബിൽ നമ്പർ - 40/23.1.20-95000 64/11.3.20 -53972 Coi DSR 2016 – 31.06% Esti. No- 2019/107081 TS No- 70475/19-20	199.848 Kg X 137.15/kg = 27409.15 (ഇനം 4)	199.848 Kg X 86.23/kg = 17232.89	11397 (10176.26+12%GST)
2	129 നമ്പർ അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - SO046/20 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) സാങ്കേതികാനുമതി തുക - 300000 കരാറുകാരൻ - ഖാലിദ് .O അളവ് പുസ്തകം - 144/18-19 182/18-19,153/18-19	239.334 Kg X 143.63/kg = 34375.54 (ഇനം 4)	239.334 Kg Kg X 90.31/kg = 21614.25	12761

	കരാർ - 37/AE/MNRY/19-20 തി. 7.9.18 (Estimate Rate) മൂല്യനിർണ്ണയം - 299971 ബിൽ നമ്പർ - 17/16.7.19-50759 68/11.3.19-249212 Coi DSR 2016 – 37.25% Esti. No- 2018/84241 TS No- 46823/18-19			
3	133 നമ്പർ അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - SO163/20 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) സാങ്കേതികാനുമതി തുക - 250000 കരാറുകാരൻ - ഭക്തവൽസലൻ.MV അളവ് പുസ്തകം - 180/18-19 കരാർ - 11/AE/MNRY/18-19 തി. 7.9.18 (Estimate Rate) മൂല്യനിർണ്ണയം - 223891 ബിൽ നമ്പർ - 15/16.7.19-223891 Coi DSR 2016 – 37.25% Esti. No- 2018/84270 TS No- 46821/18-19	172.549 Kg X 143.63/kg = 24783.21 (ഇനം 3)	172.549 Kg Kg Kg X 90.31/kg = 15582.90	9200
ആകെ				33358

അധികം നൽകിയ തുക 33358 രൂപ. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 5 /8.3.22 (2019-20) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 33358 രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും അംഗീകാരം നൽകിയ അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഇ. ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

2019-20 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഏതാനും പ്രവൃത്തികൾ ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത് കരാറുകാരെ പ്രവൃത്തി ഏൽപിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ കരാറുകാർ അടവാക്കിയ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവ് വന്നതായി കാണുന്നില്ല.. GO(MS)3186/2017/LSGD തി. 2.10.17 ഉത്തരവ് പ്രകാരം E-Tender ആവശ്യത്തിനായി SBI യിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ നിർദേശം പാലിക്കുകയും ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വർഷം തിരിച്ച വിവരം കണക്കാക്കി ആയത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് അറിയിച്ച് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 4 /8.3.22 (2019-20)) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള തുകകൾ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്

2019-20-ൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്

ക്രമ	കാലയളവ്	നിരക്ക്	ടാപ്പുകളുടെ	തുക	വൗച്ചർ	ഫണ്ട്

നം			എണ്ണം		നം./ബിൽ നം./തിയ്യതി	
1	4/19	5250/year	172	80938 (5250/12 X172)	21900061/25.4.19	തനത് ഫണ്ട്
2	5/19	,,	,,	80938	21900139/17.5.19	,,
3	6/19	,,	,,	-	അടവാക്കിയിട്ടില്ല	,,
4	7/19	,,	,,	5994	21900355/24.7.19	,,
5	8/19	,,	195	85313 (5250/12x195)	21900428/20.8.19	,,
6	9/19	,,	,,	85313	21900551/9.10.19	,,
7	10/19	,,	,,	85313	21900589/21.0.19	,,
8	11/19	,,	,,	85313	21900690/19.11.19	,,
9	12/19	,,	,,	85313	21900771/12.12.19	,,
10	1/20	,,	,,	85313	21900998/25.1.20	,,
11	2/20	,,	,,	85313	219001117/26.2.20	,,
12	3/20	,,	,,	85313	21901236/18.3.20	,,
	ആകെ			850374		

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി പ്രവത്തിക്കുന്ന വാട്ടർടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രമാണ് വെള്ളക്കരം അടവാക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-20 ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ -കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിക്ഷേപം പൂർത്തീകരണ വിവരം- സംബന്ധിച്ച്.

അടങ്കൽ – 508740

2019-20 -ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കുണ്ടംകുഴി കേൾപടവ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (പ്രൊജക്ട് നം.147/20) എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ 508740 രൂപ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.(ബിൽ നം.191504520001000433546/9.8.19).എന്നാൽ ഹാജരാക്കിയ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം 60% പ്രവൃത്തിമാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.പ്രവൃത്തി മുഴവൻ പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 തെറ്റായ നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് വഴി കരാറുകാർക്ക് അധിക തുക നൽകി- അധിക ചെലവ് 33358 രൂപ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി കെട്ടിടത്തിനോട് അനുബന്ധമായി സ്റ്റെയർ വെക്കുന്നതിന് DSR 9.48.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് കണക്കാക്കി കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അനുവദിക്കാവുന്നത് DSR 10.25.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകാവുന്നത്. പ്രസ്തുത ഡാറ്റയിൽ നിന്ന് ഈ വസ്തുത വ്യക്തമാണ്. അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	അനുവദിച്ച തുക (DSR 9.48.1 പ്രകാരം)	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക (DSR 10.25.1 പ്രകാരം)	അധികം
1	122 നമ്പർ അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - S0195/20 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) സാങ്കേതികാനുമതി തുക - 150000 കരാറുകാരൻ - ബാബുരാജ് .E അളവ് പുസ്തകം - 74/19-20 കരാർ - 30/AE/MNRY/19-20 തി. 23.1.20 (Estimate Rate) മൂല്യനിർണ്ണയം - 148972 ബിൽ നമ്പർ - 40/23.1.20-95000 64/11.3.20 -53972 Coi DSR 2016 – 31.06% Esti. No- 2019/107081 TS No- 70475/19-20	199.848 Kg X 137.15/kg = 27409.15 (ഇനം 4)	199.848 Kg X 86.23/kg = 17232.89	11397 (10176.26+12%GST)
2	129 നമ്പർ അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - S0046/20 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) സാങ്കേതികാനുമതി തുക - 300000 കരാറുകാരൻ - ഖാലിദ് .O അളവ് പുസ്തകം - 144/18-19 182/18-19,153/18-19 കരാർ - 37/AE/MNRY/19-20 തി. 7.9.18 (Estimate Rate) മൂല്യനിർണ്ണയം - 299971 ബിൽ നമ്പർ - 17/16.7.19-50759 68/11.3.19-249212 Coi DSR 2016 – 37.25% Esti. No- 2018/84241 TS No- 46823/18-19	239.334 Kg X 143.63/kg = 34375.54 (ഇനം 4)	239.334 Kg Kg X 90.31/kg = 21614.25	12761
3	133 നമ്പർ അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം	172.549 Kg X 143.63/kg	172.549 Kg Kg Kg X 90.31/kg	9200

	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - S0163/20 ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (NR) സാങ്കേതികാനുമതി തുക - 250000 കരാറുകാരൻ - ഭക്തവൽസലൻ.MV അളവ് പുസ്തകം - 180/18-19 കരാർ - 11/AE/MNRY/18-19 തി. 7.9.18 (Estimate Rate) മൂല്യനിർണ്ണയം - 223891 ബിൽ നമ്പർ - 15/16.7.19-223891 Coi DSR 2016 – 37.25% Esti. No- 2018/84270 TS No- 46821/18-19	= 24783.21 (ഇനം 3)	= 15582.90	
ആകെ				33358

അധികം നൽകിയ തുക 33358 രൂപ. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (AUDIT ENQUIRY No. 5 /8.3.22 (2019-20) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം നൽകിയ 33358 രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും അംഗീകാരം നൽകിയ അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	24.2.2022മുതൽ 09.03.2022 വരെ	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	300000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (30/20)	300000	0
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000	നെൽകൃഷി വികസനം(30/20)	300000	0
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	150000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി(178/20)	150000	0
ബ്ളോക്ക്	300000	ശാരീരിക മാനസിക	300000	0

പഞ്ചായത്ത്		വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (30/20)		
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2505	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി(148/20	2505	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് 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
KSEB	ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ മുല്ലമാട്(200/19)	21901280/22.1.20 21901282/22.1.20 21901302/11.3.20	470000 461588 120489	470000 461588 120489	പൂർത്തീകരിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി
KSEB	ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ മാറാടി കോൾപ്പടവ്(205/19)	21901337/29.1.20	309638	309638	പൂർത്തീകരിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി
KSEB	ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ നടുപ്പോട്ട(206/19)	21901339/29.1.2020	288069	288069	പൂർത്തീകരിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി
KSEB	കുണ്ടംകുഴി കേൾപടവ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (147/20)	191504520001000433546/9.8.19	508740	508740	60% പൂർത്തികരിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
IRTC	2 സ്കൂളുകളിൽ എയ്റോബിക് വേസ്റ്റ് ട്രീറ്റ്മെന്റ് പ്ളാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (142/20)	21901210/12.11.2019	174260	174260	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി

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./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാ വസാന ബാക്കി
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ്-KUDFC	G.O.MS. 68/2018/LSGD Dt.18.5.2018	2540000	22835693	1911765	....	23463928

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 150/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2007-08	2(2)	150	ശ്രീമതി നഫീസ .അസിസ്റ്റന്റ് നഴ്സ്	11911010133O/21.6.19

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-1, 2-2, 2-3, 2-4	2016-17	2-1	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു
2015-16	2-5	2016-17	2-2	വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തൽ-	തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2001-02	11	സി.കെ.ജനാർദ്ദനൻ നായർ	LF 2437/ Spl.cell/ SC5/06 19.5.06	25000						25000	അടവാക്കിയില്ല
2	1998-99	38,39	പി.ബി.ജോഷ് കുമാർ	LF 23194/ Spl.cell/ SC5/04 28.7.06/ 13.12.06	7500						7500	അടവാക്കിയില്ല
3	1997-98	47	C.K.Janardhanan Nair Agri Officer	LF 23196/ Spl.cell/ SC5/04 17.05.06	4500						4500	അടവാക്കിയില്ല
4	1997-98	32 35 36	P.P Krishnan Secreary	LF 23196/ Spl.cell/ SC5/04 27.10.05	22296						22296	അടവാക്കിയില്ല

5	1997-98	50	പി.ബി.ജോഷ് കുമാർ Vet.surgeon	LF 23196/ Spl.cell/ SC5/04 17.05.06	9000						9000	അടവാക്കിയില്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	79947192
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	80893662
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത	33358
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

1

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		33358	ഷിദ്ദി.എൻ.പി, അസി.എഞ്ചിനീയർ (16759.5)
			വാസു.ടി.പി എക്സി.എഞ്ചിനീയർ (16759.5)

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഷിദ്ദി.എൻ.പി	അസി.എഞ്ചിനീയർ, മാറഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	നാലുപുരയ്ക്കൽ, കണ്ടാണശ്ശേരി പി.ഒ, തൃശ്ശൂർ – 680102
വാസു.ടി.പി	എക്സി.എഞ്ചിനീയർ വയനാട് ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	തണ്ടംപറമ്പിൽ (H) പൊൽപ്പാക്കര (PO) എടപ്പാൾ-679576

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1979-80	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 28/588/2018 തി: 5-05-2018	1	
1987-88 1988-89	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 28/588/2018 തി: 5-05-2018	1	
1992-93 1993-94	എൽ. എഫ്. എം.8/281/95 തിയ്യതി 01-06-95	8	

1994-95 1995-96	എൽ. എഫ്. എം.14/957/98 തിയ്യതി 04-11-98	3	
1996-97	എൽ. എഫ്. എം.14/1472/01 തിയ്യതി 26-11-02	10	
1997-98	എൽ. എഫ്. എം.14/1470/01 തിയ്യതി 28-11-02	25	
1998-99	എൽ. എഫ്. എം.14/405/02 തിയ്യതി 10-01-03	9	
1999-00	എൽ. എഫ്. എം.14/682/03 തിയ്യതി 18-11-03	8	
2000-01	എൽ. എഫ്. എം.14/683/03 തിയ്യതി 30-09-03	4	
2001-02	എൽ. എഫ്. എം.9/1182/03 തിയ്യതി 23-03-04	8	
2002-03	എൽ. എഫ്. എം.9/1568/05 തിയ്യതി 07-02-06	22	
2003-04	എൽ. എഫ്. എം.15/270/09 തിയ്യതി 09-06-09	17	
2004-05	എൽ. എഫ്. എം.15/271/09 തിയ്യതി09-06-09	10	
2005-06	എൽ. എഫ്. എം.15/576/10 തിയ്യതി19-08-10	5	
2006-07	എൽ. എഫ്. എം.15/577/10 തിയ്യതി 04-09-10	8	
2007-08	എൽ. എഫ്. എം.14/94/12 തിയ്യതി 21-02-12	19	
2008-09	എൽ. എഫ്. എം.18/572/11 തിയ്യതി 13-06-2011	22	
2009-10	എൽ. എഫ്. എം.14/2625/11 തിയ്യതി 08-02-2012	38	
2010-11	എൽ. എഫ്. എം.15/1748/13 തിയ്യതി 07-10-2013	22	
2011-12 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 24/ 29/2016 തിയ്യതി 07.04.2017	33	
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 28/2101/2016 തിയ്യതി 20.05.2017	24	
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം28/3023/2016 തിയ്യതി 14.02.18	19	
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 28/1622/2017 തി: 05-07-18	19	
2017-18	നം കെഎസ്.എ.എം.പി.എം.28/2068/18 തിയ്യതി: 22-10-18	22	
2018-19	നം കെഎസ്.എ.എം.പി.എം.28/547 /20തിയ്യതി: 21.5.20	18	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

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 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മാറഞ്ചേരി 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 മാറഞ്ചേരി 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