

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മണമ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/
ജി.പി.7/703/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 09/04/2021
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മണമ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മണമ്പൂർ 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 മണമ്പൂർ 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, തിരുവനന്തപുരം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ ജി.പി.7/703/21

തീയ്യതി: 09/04/2021

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മണമ്പൂർ 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.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മണമ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2019 മുതൽ 31-03-2020 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 39 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 25 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 39 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ശ്രീജ.കെ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-03-2021	30-03-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സാബു.ജി.,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശരീ. വിനോദ്.എസ്.സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ശ്രീജിത്ത്. എസ്.കെ.,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ശരത്.ജെ.ശങ്കർ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി അമ്പിളി പ്രകാശ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. അജിത് കുമാർ.സി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	12-05-2019
ശ്രീ. സലിംകുമാർ.എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-05-2019	31-05-2019

ശ്രീ. അജിത് കുമാർ.സി	സെക്രട്ടറി	01-06-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീ. സലിംകുമാർ.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീ. രാജേഷ് കുമാർ.വി.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീ.ശ്യാമപ്രസാദ്.എസ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി.വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ നായർ.കെ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
ശ്രീമതി ബീന.ജെ.എസ്.	കൃഷി ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ബിനു	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈ
ഡോ.ഡി.അനിൽകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
ഡോ.രശ്മി.ആർ.ജെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം
ഡോ.അഭിലാഷ്.ആർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
ഡോ.ആശ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
ശ്രീമതി ഇന്ദു.എസ്.വി.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
ശ്രീ.അഭിലാഷ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ

21.07.2019 മുതൽ 31.07.2019 വരെ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി തസ്തിക ഒഴിഞ്ഞുകിടന്നു.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താതെ തുക ചെലവഴിച്ചു	1-1-1
3	ബജറ്റ് വിഹിതം ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ അപാകത	1-1-2
4	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-2-K
5	ഡിപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി-ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-2-L
6	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-2-M
7	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ക്ഷേമ പെൻഷൻ തുകയും ഡി.ബി.റ്റി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-2-N
8	ജനറൽ ലെഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ ഒരേ ഇനത്തിന് ഡെബിറ്റ്-ക്രഡിറ്റ് ബാലൻസ്	1-2-A
9	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-2-O
10	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-2-B
11	ആസ്തികളുടെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല	1-2-C
12	ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ക്രഡിറ്റ് ബാലൻസ്	1-2-D
13	അക്രുവൽ വരുമാനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-2-E
14	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക തിരികെ ഒടുക്കിയില്ല	1-2-F
15	സ്റ്റോക്കുകളുടെ മൂല്യനിർണയം നടത്തിയിട്ടില്ല	1-2-G
16	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-2-H
17	പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്താതെ ചെലവ് നടത്തി	1-2-I

18	ചെലവഴിക്കാത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം തിരികെ നൽകിയില്ല	1-2-J
19	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
20	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
21	വിവിധ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു	1-4-1
22	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-4-2
23	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
24	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
25	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
26	ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	1-7
27	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
28	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
29	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
30	ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല	1-11
31	വസ്തു നികുതി പിരിവ് - രസീത് വിവരം സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-12
32	റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീതുകളിലെ തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.	1-13
33	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തെറ്റായ നികുതി നിർണയം നടത്തി	1-14
34	കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണയം നടത്തിയില്ല	1-15-1
35	നികുതി നിർണയം നടത്താതെ വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തു	1-15-2
36	വസ്തു നികുതി നിർണയം - അപാകങ്ങൾ	1-15
37	കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-16
38	സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-17-1
39	ഇളവ് നൽകിയ കാലാവധിക്ക് ശേഷം ഡിമാന്റ് നൽകിയില്ല	1-17-2

40	വിമുക്ത ഭടൻമാർക്ക് വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നതിൽ അപാകത	1-17
41	നികുതി, ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി പിരിവ്	1-18
42	പൊളിച്ചു മാറ്റിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിൽ അപാകത	1-19
43	കെട്ടിട ഉടമകൾ സത്യവാങ്മൂലം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-20-1
44	വസ്തു നികുതി - ഒന്നിലധികം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചു	1-20-2
45	അറുപത് ചതുരശ്രമീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തെ ഒഴിവാക്കി	1-20-3
46	വസ്തു നികുതി - അറുപത് ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിൽ അപാകത	1-20
47	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-21-1
48	ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല	1-21-2
49	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് - അപാകങ്ങൾ	1-21
50	പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ലൈസൻസ് നൽകുന്നു.	1-22
51	റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-23
52	കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
53	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ- ഭൂരിഭാഗം പദ്ധതികളും നടപ്പാക്കിയില്ല	1-25
54	പാഥേയം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-26
55	ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-27

56	PHC പർച്ചേസുകളിൽ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ പാലിക്കുന്നില്ല	1-28
57	സംയുക്ത പദ്ധതി -ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കി.	1-29
58	കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ - വരവ് ചെലവ് രേഖകൾക്ക് വ്യക്തതയില്ല	1-30
59	ക്ഷീര സംഘങ്ങൾക്ക് ബില്ലിംഗ് മെഷീൻ - കൈപ്പറ്റ് വിവരം ലഭ്യമല്ല	1-31
60	മൃഗസംരക്ഷണമേഖലയിലെ പ്രോജക്ട്-വരവ് ചെലവ് രേഖകൾക്ക് വ്യക്തതയില്ല	1-32
61	ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തിന് ഒരാൾക്ക് രണ്ട് പദ്ധതികളിലായി ആനുകൂല്യം നൽകി-50,000/- രൂപ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്	1-33
62	ജീവിതശൈലി രോഗ നിർണ്ണയ പദ്ധതി-മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-34
63	തുക നൽകിയിട്ടും പ്രിന്റർ ,യു പി എസ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-35
64	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിന് കാലതാമസം വരുത്തിയ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.	1-36

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6

7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകന

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബ
നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും പരിഷ്ക്കരിച്ച ബജറ്റ് 26.02.2020-ലെ
അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ച

1-1-1 ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താതെ തുക ചെലവഴിച്ചു

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 214(5) പ്ര
ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അനുബന്ധ ബജറ്റ്/പരിഷ്കരിച്ച
തൊട്ടടുത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ അംഗീകരിക്കേ
ഉൾപ്പെടാത്ത താഴെപ്പറയുന്ന ഇനങ്ങൾക്ക് മേൽ നടപട
നടത്തിയിട്ടുണ്ട്

ക്രമനം	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	എ.എ
1	2501009	Agriculture And Related Sectors-Coconut	-	
2	2501011	Agriculture And Related Sectors - Vegetables	-	
3	2501013	Agriculture And Related Sectors - Tuber Crops	-	
4	2501046	Dairy Development -Storage And Marketing	-	
5	2502001	Soil And Water Conservation	-	

1-1-2 ബജറ്റ് വിഹിതം ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ അപാകത

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റിൽ/ പരിഷ്ക്കരിച്ച ഇനങ്ങളിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ.

ഹെഡ്	ഇനം	ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തി തുക
2501005	Agriculture And Related Sectors-Dairy Development	12,00,000/-
2501040	Animal Husbandry - Disease Control	3,75,300/-
2511002	Primary Education	1,30,735/-
2511008	Youth Welfare	50,000/-
2513009	Women's Welfare Program	4,50,000/-

1-2-K ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകിയ തുക ബാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.15/20 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്ക കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തൻ പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാ ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2-L ഡിപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി-ചെലവഴിക്കാത്ത തുക ലഭ്യമാക്കിയില്ല

കെ.എസ്.ഇ.ബി, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി എന്നീ നിർവ വർക്ക് ഇനത്തിൽ വിവിധ വർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ചു നൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാത്ത/വിനിയോഗ സ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Code	Particulars
460500201	Deposit With Kerala Water Author

460500202	Deposit With Kerala Electricity Bo

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുകകളി വിശദാംശവും ഏജൻസികൾക്ക് അനുവദിച്ച തുകകൾ ന കാരണവും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-2-M വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉ

2019-20 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻഷീറ്റ് B-15 പ ഇനത്തിൽ തുക ലഭിക്കാനില്ല എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത സോഫ്റ്റ്വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടത

വാർഡ്/ കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമ	വസ്തു നികുത കുടിശ്ശിക കാലയളവ്
16/254	ആനന്ദവല്ലി	2013 ഒന്നാ അർദ്ധവർഷം മുതൽ 201 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം വരെ

2019-20 വർഷത്തെ വസ്തു നികുതി-സഞ്ചയ ഡി.സി.ബ ഹാജരാക്കിയില്ല.

1-2-N വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ക്ഷേ ഡി.ബി.റ്റി സ്റ്റേറ്റ്മന്റും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാര തുകയും ഡി.ബി.റ്റി സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകയും പൊരു

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്(1-14d
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	541800

വിധവാപെൻഷൻ	4103400
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	6642300
വികലാംഗപെൻഷൻ	1163100
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾ	54000

1-2-A ജനറൽ ലെഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ ഒരേ ഇനത്ത ബാലൻസ്

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ജനറൽ ലഡ്ജർ ട്രയൽ ബ Balance-ൽ ഒരേ ഇനത്തിന് Debit, Credit നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ലഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരേ ഇനത്തിന രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോ

1-2-O ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശം ലഭ്യ

Code No.50450101 SGRY അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Code No.450430102 DCB Distress Releif Fund Accou തുക, ബാങ്ക് പാസ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുക സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-B ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ തുകകൾ പൊരുത

2019-20 ലെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം Total Cash Genera തുക 2,47,47,269/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റി Equivalents ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 67,68,677/-രൂപയാണ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ മേൽ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-C ആസ്തികളുടെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കി

2019-20 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4, Fixed Asset -ഷെഡ്യൂ സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ Income & Expenditure കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. 2018-19 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-11 ൽ Depreciation ആണ് തൻ വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലും ഉൾപ്പെ

1-2-D ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ക്രഡിറ്റ് ബാലൻസ്

ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ക്രഡിറ്റ് ബാല
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ബാങ്ക് ബുക്ക് -4504101012 Federal Bank MNRE		
Head Code	***Description***	
20.11.2019	***Opening Balance***	
251300801	Total Poverty Alleviation-General	
	Closing Balance	

1-2-E അക്രുവൽ വരുമാനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17
അക്രൂവൽ ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ, ഡിമാന്
അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റിലും വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും
തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ ഇ
ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എ
സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിലും പ്രതിമാസവും വസ്തു നികു
നടത്തിയിട്ടില്ല. 2019-20 വർഷം ഡിമാന്റ് നൽകിയതിന്റെ വി

ഹെഡ്	ഇനം	ഡിമാ വൗ
110100101	Property Tax On Residential Building	41900
		41900
110100103	Property Tax On Non Residential Building	41900
		41900
140110101	Licence Fees For Dangerous And Offensive Traders	41900
		41900

1-2-F സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ബ്ലോക്ക്/ജില്ലാപഞ്ചായത്ത 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, ബാലൻസ തുകകൾ 2019-20 വർഷവും തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	ഇനം	6
320700205	Contribution Of Joint Venture Project(For Revenue Expenditure)-From District Panchayaths	
320700404	Contribution Of Other Specific Purpose(For Revenue Expenditure)-From Block Panchayaths	

1-2-G സ്റ്റോക്കുകളുടെ മൂല്യനിർണയം നടത്തിയിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷാന്ത്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി നടത്തി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ്, ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2-H അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക കണക്

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, അനുപാതങ്ങൾ കണക്കാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക എന്നാൽ 2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2-I പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്താതെ ചെലവ് നടത്ത്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിര ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളാനുക 2018-19 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടു കുടിശ്ശികയുള്ള മറ്റു ചെലവുകൾക്കായി ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ 6 2019 മാർച്ച് മാസത്തെ ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ് , വാഹന ഇന്ധന മാസത്തെ വൗച്ചർ പ്രകാരം ചെലവുണ്ട്.

1-2-J ചെലവഴിക്കാത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം തിരി

2018-19 വർഷം വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതി വിഹിതത്തിൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിച്ച 24,323/- രൂപ

തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക 2019-20 വർഷത്തെ ബാ
Beneficiary Contributions എന്ന ഹെഡിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2020	16.05.2020	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2474
വരവ്	7235
ആകെ	9700
ചെലവ്	6558
നീക്കിയിരിപ്പ്	3151

1-4-1 വിവിധ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ തനത് ഫ നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു

2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാല ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിച്ച വിവിധ ഗ്രാന്റുകൾ 2019-20 ഫണ്ടിൽ നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു.വിശദാംശം ചുവടെ ചേർ

ഹെഡ് കോഡ്	2018-19 ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	2019-20 വർഷത്തെ ചെലവ്
320100102	1402	0
320200305	553689	0
320900101	61495	0

1-4-2 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2019-20 വർഷത്തെ വിവിധ ഫണ്ടുകൾ/ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനി അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിലും താഴെപ്പറയുന്ന ഗ്ര

Fund/Grant	Item	Receipt	Exp
Development Fund (General)	ACR	11106528	10
	Grant Statement	11106528	12
Development Fund (SCP)	ACR	10034765	69
	AFS	7050130	73
	Grant Statement	10034765	73

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	*നീക്കി ലാപ്സാ
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	11106528	11106528	10845286	261
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	10034765	10034765	6910130	312
വികസനഫണ്ട്(ട്രി.എസ്.പി)	0	0	0	0	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied)	0	9874434	9874434	3904031	597
ലോകബാങ്ക് സഹായം	0	-	-	-	

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	12867000	12867000	5675708	719
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	4171000	4171000	2810128	136
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	538730	0	538730	231000	307
വിമുക്തി	25000	0	25000	20450	45
ഐ.സി.ഡി.എസ്	495496	903808	1399304	913810	485
എൻ.ആർ.ഇ .ജി.എസ്	27536	12672022	12699558	12698545	10
ലൈഫ് സംസ്ഥാന വിഹിതം	0	10440000	10440000	8040000	240
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ	850000	0	850000	92033	757
അഗതി രഹിത കേരളം	0	158827	158827	158827	

*ചെലവഴിക്കാത്ത/ലാപ്സായ തുക ക്യൂ ബിൽ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ്

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നട ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമാ നടപ്പാ ക്കിയത് (എണ്ണം)
174	119418889	105	54165316	4

സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തി

16-11-2013 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ **362/2013**/തസ്വഭവ ഖ **72/2017**/തസ്വഭവ നമ്പരിലുള്ള പദ്ധതി മാർഗനിർദ്ദേശത്തിലു ഓവറായ വർഷംതന്നെ പൂർത്തീകരിയ്ക്കണമെന്ന് നിഷ്ക

ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരായി **2019-20** ൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച ന ചേർക്കുന്ന **11** പദ്ധതികൾ തൻവർഷവും നടപ്പാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	നിർവ്വഹ
1	180/19-20	നാപ്കിൻ വെൻഡിംഗ് & ഇൻസിനറേറ്റർ	2,00,000/-	വി.ഇ.ഒ
2	160/19-20	അംഗൻവാടികളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് കണക്ഷൻ	1,36,000/-	ഐ.സ്
3	159/19-20	സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂമിലേയ്ക്ക ഫർണിച്ചർ, കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	1,55,937/-	ഹെഡ്മാ
4	140/19-20	താബൂക്ക് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ്	7,50,000/-	സെക്രട്ട
5	142/19-20	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ പ്രസിഡന്റ്,വൈസ് പ്രസിഡന്റ് ക്യാബിൻ നിർമ്മാണം	2,50,000/-	സെക്രട്ട
6	143/19-20	തൊപ്പിച്ചന്ത തെവിളാകം റോഡ് റീടാറിംഗ്	2,30,000/-	അസി.
7	147/19-20	മണിയൻകോട് കോളനി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗും ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ നിർമ്മാണവും	5,86,931/-	അസി.
8	150/19-20	കാരൂർക്കോണം ആശാൻവിളാകം	3,35,650/-	അസി.

		റോഡ് റീടെയ്ലിംഗ് വാൾ നിർമ്മാണം		
9	151/19-20	തടയണ നിർമ്മാണവും പുനരുദ്ധാരണവും	10,00,000/-	അസി.
10	157/19-20	ജൈവ മാലിന്യശേഖരണ കെട്ടിട നിർമ്മാണം	11,00,000/-	അസി.
11	181/19-20	തുമ്പൂർമൂഴി കവലയൂർ എച്ച്.എസ്.സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ്	9,00,000/-	അസി.

വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.1ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്പിൽ വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗ കമ്മിറ്റിയും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	27536	971369	998905
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	11700653	1170065
ആകെ	27536	12672022	1269955

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

2019-20 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	258360	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1197000	
വിധവാപെൻഷൻ	8506200	

വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	15164400	
വികലാംഗപെൻഷൻ	2662900	
വിവാഹധനസഹായം	0	
അവിവാഹിതരായ 50 വയസിന് മുകളിലുള്ള സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	109200	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വക പരിശോധന 24.03.2021, 10.15 AM ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 35,150/-രൂപ ക്യാഷ് ബാ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവി രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ കുറച്ചു

A) ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം തൃപ്തികര

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ എഴുതി സൂക്ഷ വിളിച്ചു ചേർക്കുന്നില്ല.

B)വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്ര

പഞ്ചായത്തിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ 2019-20ൽ കൃത്യമായി നിർദ്ദേശങ്ങളില്ലാതെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ രേഖകൾ പ്രകാരം ഇല്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല. 29.3.2017ലെ സ.ഉ(എം.എസ്)72/2017/ത.സ്വ.ഭ.ഭ 14.6 പ്രകാരം പ്രോജക്റ്റ് മോണിറ്ററിംഗ് അതത് വർക്കിംഗ് അതിനായി പദ്ധതി രൂപീകരണശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുക പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതുമാണ്. പ്രസ്തുത സമിതികൾ യോഗം തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭര എന്നാൽ വിവിധ പ്രവൃത്തി ഫയലുകൾ, മിനിട്സ് ബുക്ക് എന നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ ഒന്നും മേൽ ഉത്തരവു വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം മേൽനോട്ടച്ചുമതലയുള്ള ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

C)ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

D)**ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി**

പദ്ധതി മാർഗരേഖ [സ.ഉ(കൈ)നം. 11/തസ്വഭവ തീയതി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടും ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന തനത് റോഡിതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും ഘടകസ്ഥാപന മേധാവികളു പ്രോജക്ടുകളാണ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതെന്നും ഘടകസ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയള
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	08.01.2021	01.09.2020 മുതൽ 31.12.2020 വരെ
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.10.2020	2015-16 മുതൽ 2 20 വരെ

1-11 ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറ വി തിരുവനന്തപുരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക ഗ്രാമപഞ്ച എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നമ്പർ 3/20.03.2021ന് മറുപട അറിയിച്ചത്.

2015-16, 2016-17, 2017-18, 2018-19 എന്നീ വർഷങ്ങളിലും പ്രസ്തു ലഭിക്കേണ്ട തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും അസി. എഞ്ചി
വിലയിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുക
ഊർജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 വസ്തു നികുതി പിരിവ് - രസീത് വിവരം സഞ്ചയ

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയ
പിരിവിന്റെ രസീത് നമ്പർ, തീയതി എന്നിവ രേഖപ്പെടുത
കളക്ഷനിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാർഡ്	കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമ
1	3	589 A	സ്വപ്ന & ഗിരിജ (പൊയ്ക്കവിള വീട്,അന്പലത്തുംപണ,മണമ്പൂ
2	6	44	കടുവായില് തങ്ങള് ചാരിറ്റബിള് ആശുപത്രിവക(തോട്ടക്കാട്,തോട്ടയ്ക്കാട് പി ഒ,
3	10	158 A	സേതുദാസ്.കെ(പത്മതീർത്ഥം,കൊടിതൂക്കികുന
4	14	122 A	ഗിരിജ(വൃന്ദാവനം,വന്കടവ്, കുളമുട്ടം പി ഒ,695144)

5	14	351 A	സുശീല(കുന്നുവിള വീട്, വെട്ടുകാട്,കുളമുട്ടം പി ഒ,
6	15	48	ഷിബു.ജെ(കുന്നില് വീട്, മാടന്കാവ്,പെരുംകുളം

മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികതി ഒടുക്കിയ രസീത് നമ്പ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 10/22.03.2021 ന് മറുപടിയിൽ പരിശോധിച്ച് തുടർ നടപടികൾ രസീത് നമ്പരുകൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി രസീതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടാണ്.

1-13 റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീതുകളിലെ തുകകൾ സ രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

2019-20 വർഷം സംഖ്യ രസീതു പ്രകാരം വസ്തു നികുതി ഇ താഴെപ്പറയുന്ന റദ്ദാക്കിയ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നു പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട.നം	പേര്	റദ്ദാക്കിയ ന രസീത് ന
1	7/311	കുട്ടപ്പൻ	1180102277/28
2	14/341	സോമൻ	1180102559/08
3	8/125	അബ്ദുൾ ഹക്കിം	1180102627/12

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ മറുപടിയിൽ വിഷയം പരിശോധിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീക റദ്ദാക്കിയ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കംചെ ഇക്കാരണത്താൽ വസ്തു നികുതി പിരിവ് ഇനത്തിൽ കാണപ്പെടുന്നത്.സഞ്ചയയിലെ മേൽ അപാകങ്ങൾ പരിഹ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ഈ വിഷ

1-14 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തെറ്റായ നികുതി നിർ

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ 100 ച.മ താഴെപ്പറയുന്ന വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങളെ 100 ച.മീറ്റർ വരെ

റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൌൺ എന്നീ ഉപയോ
നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് തുക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.വിശദാംശം ച

നികുതി നിർണയം	സഞ്ചയയിലെ നികുതി നിർണയം		
കെട്ടിട നമ്പർ/ കെട്ടിട ഉടമ	9/596 മുഹമ്മദ് ഇക്ബാൽ	9/251&9/252 സുശീന്ദ്രൻ നായർ	മ ഇ
കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണം	235.00ച.മീ	120 ച.മീ	23
ഉപയോഗ ക്രമം	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൌൺ		വാ മു ഹ
അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് (ച.മീ)	30 രൂപ		
അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി	7050.00 രൂപ	3600.00 രൂപ	1
ഇളവ് മേഖല (-)	1410.00 രൂപ (20%)	360.00 രൂപ (10%)	
മേൽക്കൂര 10%(-)	705.00	-	

വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%(+)	1410.00 രൂപ		720.00 രൂപ		2
ആകെ നികുതി	**6345.00 രൂപ**		**3960.00 രൂപ**		**1**
തരം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	ഒ അ വ
വസ്തു നികുതി	3173.00	3172.00	1980.00	1980.00	52
ലൈബ്രറി സെസ്സ്	159.00	159.00	99.00	99.00	26
സർവീസ് ചാർജ്ജ് (17%)	540.00	539.00	337.00	337.00	89
ആകെ നികുതി	**3872**	**3870**	**2416**	**2416**	**6**

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ മറുപടിയിൽ അപാകത പരിഹരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേര നിർണയിച്ച് കുടിശ്ശിക തുക അടക്കം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റി

1-15-1 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണയം നടത

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ 5,6,7 എന്നീ വാർഡുകൾ മാത്ര ഇളവ് നൽകാത്ത താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ നികുതി തുക പിരിച്ചെടുക്കുകയോ ചെ

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട.നം	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്ത ഉപയോഗ
1	5/222	ജലാൽ,ഷാനിഫ	പാർപ്പ്

2	5/526	അസുമാബീവി	പാർപ്പ്
3	5/578	അബ്ദുത് റഹീം	പാർപ്പ്
4	6/777	അനിൽ കുമാർ	പാർപ്പ്
5	6/658	ഉഷ	പാർപ്പ്
6	6/601	ഉമാദേവി	പാർപ്പ്
7	6/639	അബ്ദുൽവാഹിദ്	പാർപ്പ്
8	7/556	അമലേന്ദു	പാർപ്പ്
9	7/318	റംല സഹീർ	പാർപ്പ്
10	7/78	അബ്ദുൾ അസീസ്	പാർപ്പ്

1-15-2 നികുതി നിർണയം നടത്താതെ വസ്തു നികുതി

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ 6,11 എന്നീ വാർഡുകൾ മാത്ര കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. എന്ന നികുതി പിരിച്ചെടുത്തതായും അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തുക ന

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട.നം	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം	വ
1	6/601	ഉമാദേവി	പാർപ്പിടം	
2	6/402	വിലാസിനി	പാർപ്പിടം	
3	6/358	ശിവൻ പിള്ള	പാർപ്പിടം	

4	6/328	സലിം	പാർപ്പിടം	
5	11/318	വാസുദേവൻ	പാർപ്പിടം	
6	11/197	ഫസറത്ത്	പാർപ്പിടം	
7	11/259	നാസർ	പാർപ്പിടം	

1-15 വസ്തു നികുതി നിർണയം - അപാകങ്ങൾ

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേ
ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 3 പ്രകാരം 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ന
നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഓരോ കെട്ടി
ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും സെക്രട്ടറി വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ
വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ വകുപ്പ് പ്രകാരം നികുതി
നാളിതുവരെയും നികുതി നിർണയം നടത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാം

1-16 കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾ

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേ
ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം12(1) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ കെട്ടി
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വ
കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നമ്പ
നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഡ് -VIII			വാർ	
Missing From	**Missing To**	**Missing Total**	**Missing From**	**M**
55	55	1	11	
113	113	1	15	
284	284	1	57	
322	322	1	59	

324	326	3	144	
414	414	1	178	
623	623	1	199	
625	625	1	220	
628	628	1	230	
631	633	3	236	
635	635	1	246	
638	638	1	514	
640	641	2	521	
643	644	2	527	
646	646	1	532	
649	649	1	537	
651	651	1	541	
653	653	1	547	
656	657	2	550	
661	662	2	554	
665	665	1	565	
669	669	1	634	

671	671	1	**Total**	
673	673	1		
678	678	1		
693	693	1		
711	5243	4533		
Total		**4567**		

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ ഡിമോളിഷ്ഡ് ബിൽ എന്നിവയിലും മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശം ഉൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ.06/2 പരിശോധിച്ച് മേൽ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച്, ഒഴ പുനപരിശോധന നടത്തി വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17-1 സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ സാക്ഷ്യപ വ്യക്തികളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ വസ്തുനികു

ക്രമ നം	വാർഡ് നം/ കെട്ടിട നം	പേര് , വില
1	1/154	ഭാരതിയമ്മ, കിഴ പാർത്തുകേ
2	4/202	ശോമണി, സുജ ഭ
3	4/437	നീതിപാലൻ, ഷർ മണമ്പ
4	6/131	എച്ച്.ഹംസുദ്ദീൻ, ഇ ചാത്തൻ പാറ,
5	6/724 A	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ ചാത്തൻ

6	14/289	ലൂക്കോസ്പെരേ വെട്ടുക
7	15/19	ഹലീമാബീവി, ത കുഴിവാളം
8	15/136	അബ്ദുൽ അസീ മൻസിൽ, ക
9	15/606	വിഷ്ണു ദത്തൻ, മി

1-17-2 ഇളവ് നൽകിയ കാലാവധിക്ക് ശേഷം ഡിമാന്

താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷ വിമുക്ത ഭടന്മാരുടെ വാസഗൃഹത്തിലുൾപ്പെടുത്തി നികുതി പ്രസ്തുത കാലയളവുകൾക്ക് ശേഷം കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുത പിരിച്ചെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമനം	വാർഡ്/കെട്ടിടനം	പേര്, വിലാസം	വിസ്തീർ
1	1/263	സരോജിനിഅമ്മ (മീമ്പാട്ടുകോണത്ത് പുത്തൻവീട്, കവലയൂർ	65 M^2
2	1/356	സുമതി, തോപ്പിത് വീട്, മണമ്പൂർ	42 M^2
3	7/318	റംലാസഹീർ (അത്ഹാബീവി)	62 M^2

4	16/11	നിർമ്മല (നവീനം, കവലയൂർ	18 M^2

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ
മറുപടിയിൽ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണെന്ന് ര
പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നവരുടെ
അർഹതയുള്ളവരുടെ രേഖകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാ
രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്താനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നട
ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ഈ വിഷയം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് ര

1-17 വിമുക്ത ഭടൻമാർക്ക് വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കി

സ.ഉ(കൈ)നം.106/17/തസ്വഭവ തീ.26.05.2017 പ്രകാരം വിമു
ഭാര്യമാർക്ക്/ വിധവകൾക്ക് കെട്ടിട നികുതിയിൽ ഇളവ് അ
ഇളവിന് അർഹരായവർ ഓരോ വർഷവും മാർച്ച് 31 ന് മ
സാക്ഷ്യപത്രം/സത്യവാങ്മൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പി
ഇളവ് അനുവദിച്ചാൽ വിമുക്തഭടന്റെ പെൻഷൻ ബുക്കിൽ/ഡ
സഹിതം രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തേണ്ടതാണെന്നും വ്യവസ
അർഹരായവരുടെ പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശി
പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക

1-18 നികുതി, ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങ പിരിവ്

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(വസ്തു നിക
സർചാർജ്ജ്)ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നികുതി, ഉപനികുതി എന്നി
സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടി
വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തതായും അഡ്വാൻസ് ഇനത്ത
കാണുന്നു.

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട.നം	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട വിസ്തീർണ്ണം

1	6/688	രാജേന്ദ്രൻ പിള്ള	82 M^2
2	12/29	മാഹീൻ	28 M^2
3	8/129	ഷറഫുദ്ദീൻ	15 M^2
4	8/612	ചന്ദ്രവല്ലി അമ്മ	35 M^2
5	8/609	ഓമന	30 M^2

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ മറുപടിയിൽ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ തുക പരിച്ചെ ഗുരുതരമായ പിഴവാണ്. സഞ്ചയയിലെ മേൽ അപാക ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 പൊളിച്ചു മാറ്റിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും നേ ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 24 പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടം പൊളിച്ചു കളയു നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും പൊളിച്ചുകളയുന്ന അർദ്ധ വർഷ നികുതി ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കാരണത്താൽ മുൻകാല പ്രാബല്യത്തിൽ നികുതി ഒഴിവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഫയൽ നം.തീ	കെട്ടിട നം	ഉടമയുടെ പേര്	ഉപയോഗക്രമം	വിസ്തീ
1	A3-/27.03.2019	13/166	അക്ബർ	വ്യാവയായിക കെട്ടിടം	50
2	A3-/27.03.2019	13/167	അക്ബർ	വ്യാവയായിക കെട്ടിടം	50
3	A3-/27.03.2019	13/416	അബ്ദുൾ കലാം	വാണിജ്യ കെട്ടിടം	9

4	A3-/27.03.2019	13/417	അബ്ദുൾ കലാം	വാണിജ്യ കെട്ടിടം	9
5	A3/101/2019 29.03.2019	15/617	ജനാർദ്ധനൻ	വാണിജ്യ കെട്ടിടം	10
6	A3/3216/2020 31.03.2020	12/283	ലീലാകുമാരി	വാണിജ്യ കെട്ടിടം	10

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ മറുപടിയിൽ അപാകങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് നടപടികൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടി നൽകിയതിന്റെ വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേ

1-20-1 കെട്ടിട ഉടമകൾ സത്യവാങ്മൂലം സമർപ്പിച്ചിട്ടി

ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 പ്രകാരം വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതിയിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സത്യവാങ്മൂലം സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്വെയറിൽ രേഖ നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം	വാർഡ് നം	കെട്ടിട നം	സബ് നം	ഉടമയുടെ വി
1	1	267	A	സോവി (രേവ നിവാസ്, പീലിക മണമ്പൂർ,കവല
2	2	480	A	ലത S/O സരള (വ നിവാസ്, മഠവിള മണമ്പൂർ)
3	2	495	A	ശ്രീജിത്ത് (അർ ഭവൻ, മഠവിളാ

				മണമ്പൂർ പി
4	3	390	A	ബിന്ദു/സന്തോ (പൊയ്ക്കവിളവ അമ്പലത്തുംപണ മണമ്പൂർ
5	3	476	A	പ്രീത/സുനി (അമ്പാടിവീ കാരൂർക്കോണ മണമ്പൂർ)
6	4	307	B	ശ്രീജി (തോട്ടത്ത വീട്, മണമ്പൂ മണമ്പൂർ പി
7	4	480		പുഷ്പലത (പണ വീട്, മണമ്പൂ
8	4	525	A	ശാന്ത (റെജിവില മണമ്പൂർ, മണമ ഒ.)

1-20-2 വസ്തു നികുതി - ഒന്നിലധികം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ന

ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 പ്രകാരം 60 ച നികുതി ഒഴിവാക്കുകയും കൂടാതെ കുടുംബനാഥന്റെ ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു വാസ ഗൃഹത്തിന് മാത്രമായി ഒഴിവാ എന്നാൽ മേൽ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഒന്നിൽ ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട.നം	പേര് /വ
1	5/539	ചെല്ലമ്മ, പൂവണ
	5/533	
2	4/528	ഓമന, ചരുവിള
	4/529	
3	3/112	ശാരദ, കാവുവ
	3/114	

4	3/350	സുലോചന, കാട്ട മണ
	3/410	

1-20-3 അറുപത് ചതുരശ്രമീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർ ഒഴിവാക്കി

ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 പ്രകാരം വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്കാണ് നികുതി ഒഴിവാക്കിയ കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ മേൽ ഉത്തരവിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണം

ക്രമ നം	വാർഡ്	കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമ
1	10	236	അനിത.കെ (ശ്രീ നിലയം, കണ്ണങ്കര പെരുംകുളം
2	10	247 A	പ്രശാന്തി (കാട്ടുവിള പുത്തൻവീട്, കൊടിതുക്കികുന

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറി വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേ

1-20 വസ്തു നികുതി - അറുപത് ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ വ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിൽ അപാകത

ജി.ഒ(എം.എസ്).144/15/തസ്വഭവ തീ.27.04.2015, ജി.ഒ(എം.എ എന്നിവ പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 ചതുരശ്ര അടി) വരെ വിസ്തീർ മുതൽ വസ്തുനികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ക പേരിലുള്ള സ്വന്തം ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു വാസ ഗൃഹത്തി പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇളവിനായി ഓരോ പഞ്ചവർഷ കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്നും നിശ്ചിത മാതൃകയി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപ പാലിക്കാതെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചു ന ചേർക്കുന്നു.

1-21-1 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അവ യഥാസമയം പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. 2018-19 വർഷത്തെ ട്രേഡേ വാർഡുകളിലെ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ 2019-2 ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ് നം	ഉടമയുടെ പേര്	വ്യാ
1	1/116	ഹേമ ചന്ദ്രൻ	
2	1/16 A	ജയറാം	പെ
3	1/282	മീന	6
4	1/405A	അജിത്ത് കുമാർ	പ
5	1/7	ചിത്രാംഗതൻ	കാല
6	1/10	അശോകൻ	ബാ
7	1/3	ശശിധരൻ	ക
8	1/58 A	റോണി	
9	1/16	ഗീത ബാബു	
10	4/381	ശശിധരൻപിള്ള	പ
11	4/703	ജെയിൻ	അലമ
12	4/408	ജെയിൻ	അലമ
13	4/18	ബിനിൽ	
14	4/752	രവീന്ദ്രൻ	വ

1-21-2 ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല

ലഭ്യമാക്കിയ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിലെ 10,11,13 എന്നീ വാ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് '2019 നൽകിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ്	ഉടമയുടെ പേര്	വ്യ
1	13/343	മൻസില	
2	13/118 A	അബ്ദുൾ ഹക്കിം	
3	13/434	മുഹമ്മദ് താഹ	ഫ്രെ
4	13/267	അമീൻ	ഫ്രേ
5	11/396 B	റിഷാദ് റഫീക്ക്	ഫ്രേ
6	11/472B,471C	ഫിറോസ് ഖാൻ	സി
7	11/48B	ഐനൽ മുബീന	പച്ച
8	11/484	ജയകുമാർ	ജ
9	11/494	നൂർജഹാൻ	
10	11/585	ബീനാ വഹാബ്	ഫ്ര
11	10/608	ഷാഹുൽ	
12	10/2	അബ്ദുൾ വാഹിദ്	ഫ്രെ
13	10/330	രേണുക	

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക പരിശോധിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയ

ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വരുമാന
ലൈസൻസ് ഫീസിന്റെ നിർണ്ണയവും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളു
കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. കൂടാ
നിയമവിരുദ്ധമായി സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെ
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-21 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്ര സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് - അപാകങ്ങൾ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ത
എസ്.ആർ.ഒ.നം.674/2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപന
മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരം തിരിച്ചാണ് ലൈസൻസ് ന
ലൈസൻസിനായി സമർപ്പിച്ച എല്ലാ അപേക്ഷകളോടൊപ്പ
റിപ്പോർട്ടിലും മേൽ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ ഓ
ക്യത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ
പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തി.

1-22 പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്ത വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ലൈസൻസ് നൽകുന്നു.

2011ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേ
ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17 പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു
കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തുന്നതിന
മുമ്പായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും ഫോറം നം
റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഫ
സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസ
വാർഡിലെ അപേക്ഷകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ
കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനം	വാർഡ്/കെട്ടിടനം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	ഉപയോഗക്രമം	ലൈസ അപേക്ഷ പേ
1	4/749	സഞ്ചയയിൽ കെട്ടിടം നിലവിലില്ല	-	തുളസ് ആശ

2	4/626 B	സഞ്ചയയിൽ കെട്ടിടം നിലവിലില്ല	-	രാജേ
3	4/15	പുഷ്പമണി	നികുതി ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടം	സോ
4	2/243	സുരേന്ദ്രൻ	പാർപ്പിടം	സുരേ
5	3/50A	സിൽത്തി പി	പാർപ്പിടം	സിൽ ഷാ

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അനേ മറുപടിയിൽ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പുനർ നിർ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴി പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടക ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ റേഷൻ കടകള തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഡിമാന്റ്

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കു പരിശോധിച്ച് തുടർ നടപികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനും തൊഴിൽ നികുതി, ഈടാക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 1996 ലെ കേരള പ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം 2019-20 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് മറുപടിയിൽ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി

സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ
തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് ക

1-25 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ- ഭൂരിഭാഗം പദ്ധതിക

2019-20 വർഷത്തിൽ ഡി.പി.സി. അംഗീകാരം നേടിയ 74 പ്ര
നടപ്പാക്കിയത്. 66 പദ്ധതികൾക്കായി ആകെ വകയിരുത്തിയ
മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത് (ചെലവു ശതമാനം 33.13%).
ചെലവഴിക്കാൻ സാധിക്കാതെ വന്നത് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത
വീഴ്ചയും വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ
കാരണവുമാണ്.
ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക്(നം.2/20.03.21) നൽ
മാസത്തിൽ തന്നെ 5 ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതലുള്ള 55,07,
ആയതിനാലും 11 ലക്ഷം, 7 ലക്ഷം അടങ്കൽ തുകയുള്ള
കഴിയാതെ വന്നതു കാരണമാണ് ചെലവ് കുറയുവാൻ
എഞ്ചിനീയർ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഭാവിയിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴിവാക്കാൻ നിർവ്വ
സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പാഥേയം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പാ
എസ്.സി.പി.(46/20) എന്നീ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിലേക്ക
1,86,732/- രൂപ ചുവടെ പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ച

ബിൽ നം	തീയതി	തു
10/19-20	16.12.2019	92,5
9/19-20	16.12.2019	94,1
ആകെ തുക		1,86

എന്നാൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപ
ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ന
നിന്നും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിൽ ഹാജ

1-27 ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്റ്റ് നം.158 പ്രക വിദ്യാർഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചറുകൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നി ഗവ.എൽ.പി.എസ് ഹെഡ്മാസ്റ്ററുടെ 7.1.2019 തീയതിയിലെ 25/1 കമ്മിറ്റി, ഫർണ്ണിച്ചറുകളുടെ സാമ്പിൾ പരിശോധിച്ച് തൃപ്ത കൂടാതെ പ്ലാവിൻതടിയെക്കുറിച്ചുള്ള വനംവകുപ്പിന്റെ കസേരയുടെയും പ്രത്യേകം വില രേഖപ്പെടുത്തിയ ബില്ലും സ്ഥാപനത്തോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു.എന്നാൽ ഫയലിൽ പ ചുവടെ പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കുന്ന നം.27 നൽകിയെങ്കിലും, ആയതിന് ഇതുവരെയും മറുപടി ലഭ്യമായാൽ മാത്രമേ പർച്ചേസിന്റെ സുതാര്യത ഉറപ്പു വരുത്

1.പ്രൊക്യുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്

2.വനം വകുപ്പിന്റെ സാക്ഷ്യ പത്രം

3.ടെൻഡർ നടപടികൾ മാധ്യമങ്ങളിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതിന്റെ

4.മേശയുടെയും കസേരയുടെയും പ്രത്യേകം വില രേഖപ്പെടു

മേൽപറഞ്ഞ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 PHC പർച്ചേസുകളിൽ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ പ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി. നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട് ൽ ചുവടെ പറയുന്ന പർച്ചേസുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നം	തുക	സ്ഥാ
1	1,65,953/-	Supply
2	49,538/-	Supply
4	34,846/-	Supply
6	1,05,246/-	IHDB
10	1,84,178/-	IHDB
12	9,922/-	IHDB

കൂടാതെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് 1,80,000/- രൂ
നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ശ്രീ അവിട്ടം തിരുനാൾ ഹോസ്പ്പിറ്റൽ ഹെൽത്ത് എജ്യൂക്കേ
കീഴിലുള്ള IHDB ൽനിന്നാണ് മേൽ പറഞ്ഞ വാങ്ങലു
സ.ഉ(സാ.ധ).നം.2230/2018/ആ.കു.വ പ്രകാരം കേരളാ മെഡിക്കൽ
(KMSC) വിലക്കുറവും, ഗുണമേൻമയുള്ളതുമായ മരുന്നുകൾ SA
Bank'(IHDB) ൽ ലഭ്യമാണങ്കിൽ സാധാരണ പർച്ചേസ് റൂൾ പാല
തിരുവനന്തപുരം,കൊല്ലം ജില്ലകളിലെ സർക്കാർ ആശുപത്രികൾ
ടി പ്രോജക്റ്റുകൾ പ്രകാരമുള്ള പർച്ചേസുകളിൽ ചുവടെ പറയ

I. KMSC യിൽ പ്രസ്തുത മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാണോ എന്നും
എപ്രകാരമാണ് എന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമായാൽ
വ്യത്യാസം വ്യക്തമാവുകയുള്ളു.ആപ്രകാരം ചെയ്തതായി കാ

Ii. എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക ഒരു ലക്ഷം രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുക
ഖ.7.7 പ്രകാരം ടെണ്ടറും, എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 15,000/- രൂപക്ക് മുകളി
ഖ.7.6,7.31 പ്രകാരം കമ്പാരേഷനും ക്ഷണിക്കേണ്ടതാണ്. അപ്രകാ

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടികാണിച്ചുകൊണ്ട് 23.3.2
നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി
പർച്ചേസ് മാനുവൽ പാലിക്കുന്നതിനും, മേൽ അപാകതകളിൻ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 സംയുക്ത പദ്ധതി -ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നടപ്പാക്കി.

ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ 2019-20 ൽ നിർവ്വഹണം നടത്
പ്രോജക്ടുകളിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കിയതാ
ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക
38/19-20	ക്ഷീരസമൃദ്ധി (ജനറൽ)	6,00,000/- (വികസനഫണ്ട്-2,00,000/-, ബ്ലോക്ക്-2,00,000/-, ജില്ല-2,00,000/-)

39/19-20	ക്ഷീരസമൃദ്ധി (വനിത)	6,00,000/- (വികസനഫണ്ട്-2,00,000/-, ബ്ലോക്ക്-2,00,000/-, ജില്ല-2,00,000/-)

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കാതെ പദ്ധതി ന
എൻകെയറിക്ക് (നം.25/25.03.2021) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ
നൽകുന്നതിനായി ബിൽ മാർച്ച് 31 ന് മുമ്പ് സമർപ്പിച്ചിര
കാരണം ബില്ലുകൾ പാസായില്ല എന്നും പ്രസ്തുത ബില്ലുകൾ 202
നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട
ന്യൂനതകൾ ഒഴിവാക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധ രേഖകൾക്ക് വ്യക്തതയില്ല

കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളിൽ
വകയിരുത്തുകയും ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീത് ബുക്ക്, കളക്ഷ
തിരികെ നൽകിയതിന്റെ ചെക്ക് വിവരം/അക്കൗണ്ട് ട്ര
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്
ടുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| പ്രോജക്ട് നം./പേര് | ഗുണഭോക്തൃ വിഹിത
വകയിരുത്തുകയും
ചെലവഴിക്കുകയും
ചെയ്തിട്ടുള്ള
(എക്സ്പെന്റിച്ചർ
സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം) |
|---|---|
| 32/20-കിണർ റീച്ചാർജിംഗ് | 30,400/- |
| 30/20-തേനീച്ചക്കൃഷി | 38,600/- |
| 28/20-ഹരിതഭവനം | 1,39,840/- |

26/20-സമഗ്ര തെങ്ങുകൃഷി വികസനം (വനിത)	1,20,000/-

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സാംഖ്യയിലും സുലേ
കാണിക്കുകയും എന്നാൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെയും
ബുക്കിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്.ഇത് സംബന്ധിച്ച
നൽകിയിട്ടില്ല. ആയത് അക്കൗണ്ടിങ്ങിലെ പാകപ്പിഴകൾക
എന്നതിനാൽ വിഷയത്തിൽ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിപ്പ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ക്ഷീര സംഘങ്ങൾക്ക് ബില്ലിംഗ് മെഷീൻ - കൈപ്പ

ക്ഷീര സംഘങ്ങൾക്ക് ബില്ലിംഗ് മെഷീൻ എന്ന പദ്ധതി
ഫണ്ടിൽ നിന്നും 36,000/- രൂപ വകയിരുത്തുകയും
എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്ന
വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ Soft
നിന്നും വാങ്ങിയ 3 മെഷീനുകൾ ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഇൻസ്പ്പക്ടർ
തീറ്റ വിതരണത്തിനായി) ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു
നൽകിയതായി വിവരമില്ല. ഇതിനു പുറമേ പദ്ധതിക്കായി
തുക ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. ആയത
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതും
ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-32 മൃഗസംരക്ഷണമേഖലയിലെ പ്രോജക്ട്-വരവ് ചെ വ്യക്തതയില്ല

വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ ആടു വളർത്തൽ-വനിത
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി 2,56,000/- രൂപ വകയ
ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ കാണി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീത് ബുക്ക്, കളക്ഷ
തിരികെ നൽകിയതിന്റെ ചെക്ക് വിവരം/അക്കൗണ്ട് ട്ര
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സാംഖ
ചെലവായും കാണിക്കുകയും എന്നാൽ നിർവ്വഹണോദ്യോ
ക്യാഷ്/ബാങ്ക് ബുക്കിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്
പാകപ്പിഴകൾക്ക് വഴിയൊരുക്കുവാൻ ഇടയാക്കും എന്നതിനാ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാ

1-33 ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തിന് ഒരാൾക്ക് രണ്ട് പദ്ധ നൽകി-50,000/- രൂപ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-II നടപ്പിലാക്കിയ പട്ട പുനരുദ്ധാരണത്തിനായുള്ള പ്രോജക്റ്റ്-50 ൽ, ഉത്ത ശ്രീമതി.സുഭാഷിണി എന്നയാൾക്ക് ടിയാരിയുടെ 07840100000 50,000/- രൂപ 18.12.2019 ൽ എസ്.സ്.പി ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടികയിൽ ടിയാരിയുടെ പേര് ഉ ആനുകൂല്യത്തിനുള്ള ടിയാരിയുടെ അപേക്ഷയും ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും ആകുന്നു.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-Iനടപ്പിലാക്കിയ ഭ പ്രോജക്റ്റ്-19 ൽ ഉത്തരവ് നം.363/19.3.2020 പ്രകാരം ഇതേ വ്യ എന്ന ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് 25,000/- രൂപ കൈ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടികയിൽ (28/5/2019 ലെ അടിയന്തിര മ മതായി ടിയാരിയുടെ പേര് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ടിയാരി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓവർസിയർ വാല്യുഷൻ സർട്ടിഫി

ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചതിനുള്ള കാരണവും ടിയാരിക്ക് രണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോ, എന്നതിന്റെയും പ്രോജക്റ്റ് -50 ലഭ്യമാകുന്നതിനായി 24.3.2021 ൽ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി.20 ന മറുപടി,പ്രോജക്റ്റ് മാപ്പിംഗ് വേളയിൽ ഇത്തരത്തിൽ തെ എന്നാണ്.എന്നാൽ ടിയാരിക്ക് തുടർന്ന് തുക അനുവദ അപേക്ഷയോ പരിശോധനക്ക് നൽകുന്നതിനെകുറിച്ച് മറുപട

ടി പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടികയിൽ ഇല്ലത്തയാൾക്ക് പുനരുദ്ധാരണത്തിനായുള്ള പദ്ധതിയിൽ ആനുകൂല്യം നൽക

2. പട്ടികവിഭാഗങ്ങൾക്കുള്ള ഫണ്ട് ദുരുപയോഗം നടത്തി.

3.ഒരാൾക്ക് ഒരേ രീതിലുള്ള രണ്ട് ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തി നൽകി.

ടിയാരിക്ക് രണ്ട് പ്രോജക്റ്റുകളിലായി ആകെ നൽകിയ തു തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതും, എസ്.സ്.പി ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനർഹ കൂടുതൽ അനർഹമായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അതും ഈടാക്കി എസ്.സ്.പി ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതും വിവരം ഓ

1-34 ജീവിതശൈലി രോഗ നിർണ്ണയ പദ്ധതി-മരുന്നു ലഭ്യമാക്കിയില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി എച്ച് സി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി(പ്രോജക്റ്റ്-56) പ്രകാരം IHDB യിൽ നിന്നും ഗ്ലൂക്കോമ 31.3.2020 ൽ 50,000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻവേയ രൂപയുടെ മരുന്ന് 31.12.20ലും ഇൻവോയിസ്. സി.14888/2020-21പ്ര ലും ലഭ്യമായതായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ്-100 ൽ രേഖപ്പെട നൽകി 9 മാസത്തിനു ശേഷമാണ് മരുന്ന് ലഭ്യമായത് സ്ഥാപനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മരുന്നു ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നപട ഇത്തരത്തിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടായത് എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയി 15,000/- രൂപക്ക് മുകളിൽ ഒരു ലക്ഷം രൂപ വരെയുള്ള പർച്ചേ ഖ.7.6,7.31 പ്രകാരം കവട്ടേഷനും ക്ഷണിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതും

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടികാണിച്ചുകൊണ്ട് 23.3.2 നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി പർച്ചേസ് മാനവൽ പാലിക്കുന്നതിനും, മേൽ അപാകതകളി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 തുക നൽകിയിട്ടും പ്രിന്റർ ,യു പി എസ് എന്നിവ

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തി (കമ്പ്യൂട്ടർ-30257/-, പ്രിന്ററർ-14726/-, യുപിഎസ്-2577/-)രൂപക്ക് ക CPRCS മുഖേന വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് 18.2.2020 ൽ 273/1 നം.19011052054601301997) 47,830/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന ആണെങ്കിലും കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമായത് 28.10.2020ൽ മാത്രമാണ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ മാത്രമാണ് ലഭ്യമാ യു.പി.എസ്. എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ, ഇല്ലങ്കിൽ അതിന് എന്നിവ ലഭ്യമാകുന്നതിനും അല്ലെങ്കിൽ അടവാക്കിയ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ എന്നിവ വിശദമാക്കുന്നതിനായി 28നൽകിയിരുന്നു. ആയതിന് 27.3.2021 ൽ മറുപടി നൽകിയിരു വഴിഅയച്ചിട്ടുണ്ടെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. കൂടാതെ പ്രിന്റ ലഭിക്കുന്നതിന് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തോടെ കത്ത് നൽകിയിട്ടു യു. പി. എസ്, പ്രിന്ററർ എന്നിവ ലഭിച്ചതായോ, തുക തിരി ലഭ്യമായതിനെക്കുറിച്ചുള്ള തുടർവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമ

1-36 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിന് ക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.

AUDIT IMPACT

കേരളാ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ 2012 സെക
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച് 14 ദിവസത്തിനകം കരാറുകാ
ചമയ്ക്കണ്ടതാണ്. 14 ദിവസത്തിനു ശേഷം 10 ദിവസത്തിനക
ഈടാക്കണം. എന്നാൽ കരാർ ചമയ്ക്കാൻ കാലതാമസം ഉ
പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ട

| ക്രമ നം | പ്രോജക്ട് നം | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്. കരാറുകാരൻ | അടങ്കൽ തുക , പി.എ.സി. | സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് തീയതി | ക
ന
ര |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 149/19-20 | പറങ്കിമാംവിള പുത്തൻകോട് റോഡ് റീടാറിംഗ് ശ്രീ. വി.ശശികുമാർ | 5,30,000/- 5,18,272/- | 29.01.19 | 4
0 |
| 2 | 148/19-20 | ഹബീബ് മുഹമ്മദ് ഏല റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ശ്രീ. വി.ശശികുമാർ | 2,40,000/- 2,39,951/- | 29.01.19 | 4
0 |
| 3 | 145/19-20 | കുരിശടി വെട്ടുകാട് റോഡ് റീടാറിംഗ് ശ്രീ. വി.ശശികുമാർ | 8,00,000/- 7,92,328/- | 29.01.19 | 4
0 |
| ആകെ തുക | | | | | |

ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി(22/24.03.2021) ന
എഞ്ചിനീയർ പ്രസ്തുത തുക (15,506/-) 27.03.2021 ലെ രസീത് ന
Fines- Other Penalities ഹെഡ്ലിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുവരു

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓ

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓ

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20		340000	ഒന്നാം വിള നെൽകൃഷി- വിത്ത് ജൈവ വിതരണം
			33000	ജൈവസമൃദ്ധ
			54720	ജലശ്രീ കിണ റീചാർജ്ജിംഗ്
			182250	മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർ സ്കോളർഷി

				100000	അംഗനവാടി പോഷകാഹാര
				50000	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർ സ്കോളർഷിപ്പ്
				200000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
				200000	ക്ഷീരസമൃദ്ധ ജനറൽ
				200000	ക്ഷീരസമൃദ്ധ വനിത
				593137	ലൈഫ് ജനറ
				988226	ലൈഫ്(എസ്.സ
			380775	**2941333**	
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20		340000	ഒന്നാം വിള നെൽകൃഷി- വിത്ത് ജൈവ വിതരണം
				82080	ജലശ്രീ കിണ റീചാർജ്ജിംഗ്
				182250	മാനസിക വെല്ലുവിളി

					നേരിടുന്നവർ സ്കോളർഷി
				112000	ഹരിത ഭവന
				1392603	ലൈഫ് (എസ്.സി.പി
			133800	**2108933**	

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

നിർവഹണ ഏജൻസി	മുൻ ബാക്കി	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചത്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂ നൽകി തുക
				2019-2
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	2785922	0	16/20-കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1222200
			190/20-പുലികുന്ന് കോളനിയിൽ വാട്ടർ പൈപ്പ് ലൈൻ	150000
കെ.എസ്.ഇ .ബി	1163198	0	-	-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പ വിവരം	ഉത്തരവ്/ നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർ ലഭി- തുക
KURDFC	289/എൽ.എം.സി.എ1-കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി/2018 തീയതി 04.01.2019	15869199	45108

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടു വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	വിഷയം
2007-08	3-10	2009-10	3.7.1	പുളിയിക കുടിവെ പദ്ധതി

4-8 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	:	9,7
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	6,5
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	ഇ

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തട ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസ

ഇല്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും	തീർപ്പാ അവശേ

	ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ഖണ്ഡി എണ്ണം
2001-02	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 7/808/2018 തീയതി 11-05-2018	1
2004-05	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 7/808/2018 തീയതി 23-07-2014	2
2007-08	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 7/808/2018 11-05-2018	2
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 7/808/2018 11-05-2018	4
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 7/808/2018 11-05-2018	2
2010-11	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 7/808/2018 11-05-2018	5
2012-13	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ ജി.പി7/1190/2018, 2.6.18	2
2014-15	ക.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ ജി.പി.7/1191/2018 തീ. 2-6-18	1
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ ജി.പി.7/955/2019 തീ. 14.6.2019	2
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ ജി.പി.7/955/2019 തീ. 14.6.2019	6

2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ ജി.പി. 7/328/19 തീയതി 12.11.19	23
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ ജി.പി. 7/496/2020 തീയതി 04.05.2020	21

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 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മണമ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്