കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA KLM P8/1369/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 01/07/2022
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. (ഖണ്ഡിക നം. 3-1,3-2 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA KLM P8/1369/2021

തീയ്യതി: 01/07/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 31-08-2021 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. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 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 അമ്പിളി എം.ഡി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)	01-09-2021	18-09-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
01-09-2021	18-09-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത് കുമാർ ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി അമ്പിളി ജി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. അരുൺജിത്ത്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. അനിൽ കുമാർ എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി രാജശ്രീ സി.ആർ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സെലീന പി.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീ.ഉല്ലാസ് യു.	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ദിലീപ് റ്റി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	04-08-2020
ശ്രീ.ഗോപകുമാർ എസ്.	അസി.സെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറി -ഇൻ ചാർജ്)	05-08-2020	10-08-2020
ശ്രീമതി. സയീദ ബീഗം എ.	സെക്രട്ടറി	11-08-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ഗോപകുമാർ എസ്.	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ജോർജ്ജ് തോമസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	09-09-2020
ശ്രീമതി മാലു കെ.	കൃഷി ഓഫീസർ ഇൻ ചാർജ്ജ്	10-09-2020	29-09-2020
ശ്രീമതി പ്രീജാ ബാലൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	30-09-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ബിജു വി.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സീമ കെ.എസ്.	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. അരുൺ ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി. ഇൻ ചാർജ്	01-04-2020	17-05-2020
ഡോ.മേഴ്സി വില്ല്യംസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.	17-05-2020	31-03-2021
ഡോ.മിനി എൽ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (ആയൂർവേദം)	01-04-2020	31-03-2021

ശ്രീമതി ഷൈലജ വി.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2020	31-05-2020
ശ്രീ. വി.ഷിബു	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ഇൻ ചാർജ്ജ്	01-06-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സ്വപ്ന കുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. ഹരിതാ മോഹൻ	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി വീണ എസ്.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി മഞ്ജു	വി.ഇ.ഓ.	01-04-2020	05-02-2021
ശ്രീമതി സുജിത	വി.ഇ.ഒ.	11-02-2021	31-03-2021
ഡോ. സീമാ മുരളി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2020	28-02-2021
ഡോ. മകുടം തമ്പി എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	28-02-2021	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അനർഹമായ കാലയളവിൽ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു.	1-7-1
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-11
14	വാടകയുടെ ജി.എസ്.ടി. ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലിനെ തുടർന്ന് അടവാക്കി	1-12
15	റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
16	മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-14
17	ട്രാൻസ്ഫോമിംഗ് ആലപ്പാട് - വയോജന സർവ്വെ പരിശീലനപരിപാടിക്ക് ഡാറ്റാ എൻട്രി നടത്തിയ ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 42,300/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-15
18	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള പമ്പ് ഹൌസിൽ പാർട്ട്-ടൈം-പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരെ നിയമിച്ച്	1-16

	വേതനം നൽകിയ 3,58,000/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	
19	ഫെറിമാൻ ദിവസവേതനം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച വേതനത്തേക്കാൾ 32,075/-രൂപ അധികം നൽകി.	1-17
20	ജിയോബാഗ് തടയിണ കെട്ടിയതിനുള്ള ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 6,17,061/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
21	ഹയർസെക്കൻഡറി തുല്യതാപരീക്ഷ എല്ലാം പഠിതാക്കാളും പരീക്ഷയ്ക്ക് ഹാജരാകുന്നില്ല.	1-19
22	വയോമിത്രം - സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ മിഷന് നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-20
23	കെ.എം.എസ്.സി.എൽ.-ൽ നിന്നും മരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-21
24	വസ്തുവിന്റെ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി ആനുകൂല്യം പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.	1-22
25	ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം	1-23
26	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - പൂർത്തിയാക്കാത്ത വീടുകളുടെ നിർമ്മാണ പുരോഗതി വിലയിരുത്തി പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-24
27	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് തുക വിനിയോഗിച്ചതിന് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-25
28	വിവിധ നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്കായി വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നടത്തിയിട്ടുള്ള നിക്ഷേപ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-26
29	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് സംബന്ധിച്ച്.	1-27
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് സംബന്ധിച്ച്.	3-1

ഭാഗം 4

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകന

1-1 ബജറ്റ്

27.03.20 തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീക
തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2-1 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ രസീത് & പേമെന്
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക് - ഡിസ്ട്രസ് റിലീഫ
നല്കിയ അൺക്യാഷ്ഡ് ചെക്കുകൾ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്
ചെക്കുകൾ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെയും വിവരം ലഭ്യമാക്കി
പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

2) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ രസീത് & പേമെന്
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക് ടിആർപി-
ബുക്ക് പ്രകാരം 31.03.20 തീയതിയിൽ ₹66,357/- ബാ
അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്ക് (കരുനാഗപ്പള്ളി ഇൻ
നം.187801000002000) പരിശോധിച്ചതിൽ 04.02.19 തീയതി
തുക ₹67,533.90 ആണെന്ന് കാണുന്നു. 09.03.19 തീയതി
തുക ബാങ്ക് UNCLAIMED BALANCE TRF TO:906801153560
ചെയ്തിട്ടുള്ളതായും അക്കൗണ്ട് ബാലൻസ് "പൂജ്യം" എ
കാണുന്നു. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിന്റെ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ

3) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ രസീത് & പേമെന്
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക് ലിറ്ററസി ഫണ്ട് എ
ബാലൻസ് ₹1,965/- ആണ്. 04.01.21 വരെ മാത്രമേ
വരുത്തിയിട്ടുള്ളു. 04.01.21 ലെ പാസ്സ് ബുക്ക്ബാലൻസ് ₹2,1
പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല.

4) വസ്തുനികുതി തൻവർഷ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, കുടി
കുടിശിക തുകകളുടെയും അക്കൗണ്ടിംഗ് സഞ്ചയ
പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നതിനായി നടത്തിയ ബുക്ക്
ബോധ്യപ്പെടുത്തുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്ക

5) ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിൽ I 18 –
രേഖപ്പെടുത്തിയ ഷെഡ്യൂളിലെ തുകകളുടെ കൃത്യ

പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6) ഇ എം ഡി, വാടക ഡെപ്പോസിറ്റ് തുടങ്ങി ജ്ഞണശീർ‹ നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഡെപ്പേ കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്ക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

7) ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം കെ എ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കാ ബന്ധപ്പെട്ട ലഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കേരള ജലഅ വർഷം വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ₹8,89,202/- ഉം കെ ₹14,82,093/- ഉം നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തികള അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

8) വർക്ക്-ഇൻ-പ്രോഗ്രസ്സ് ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക പാർട്ട് ബിൽ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

9) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ മൂല്യാടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്ക ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരി തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2021	01.07.2021	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്
ആകെ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

(A) സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുക

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെ
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,98,95,357/-	1,98,95,357/-	1,85
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	8,70,000/-	8,70,000/-	8,36
വികസനഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി)	0	-	-	-
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റ ഗ്രാന്റ് (ബേസിക് - അൺടൈഡ്)	0	1,23,80,421/-	1,23,80,421/-	54,6
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	61,10,000/-	61,10,000/-	14,3
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോഡ്)	0	1,24,93,000/-	1,24,93,000/-	67,1
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)	0	61,86,786/-	61,86,786/-	49,6
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്				
ബഡ്സ് സ്കൂൾ വിഹിതം	12,50,000/-	0	12,50,000/-	12,5
ശുചിത്വ മിഷൻ	7,14,478/-	17,55,967/-	24,70,445/-	1,59
ലൈഫ് മിഷൻ- സംസ്ഥാന വിഹിതം	6,00,000/-	3,00,000/-	9,00,000/-	5,00
ബയോ ഡൈവേഴ്സിറ്റി	3,21,084/-	10,179/-	3,31,263/-	2,07
ഗ്രാന്റ് ഫോർ പാൻഡമിക്	0	3,92,545/-	3,92,545/-	3,92
സാക്ഷരത	1,965/-	0	1,965/-	0

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്				
ഐ സി ഡി എസ്	15,90,160/-	8,29,889/-	24,20,049/-	15,1
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം (ടി എസ് സി)	3,47,947/-	1,72,599/-	5,20,546/-	0
സുനാമി റീ ഹാബിലിറ്റേഷൻ പ്രോഗ്രാം- ഹൗസിംഗ്	6,27,786/-	15,660/-	6,43,446/-	0
സുനാമി റീ ഹാബിലിറ്റേഷൻ പ്രോഗ്രാം- സ്കൂൾ	66,357/-	0	66,357/-	0

(B) ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാ ചെലവുകണക്കുകൾ

ജി ഒ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സോഴ്സിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്ത വരവ് ഭാഗത്ത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, എന്നാൽ ചെലവിൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ വരവിലും നീക്കിബാക പ്രതിഫലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ ന ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്ക (എണ്ണം)
155	9,90,14,958/-	127	4,44,76,365/-	-

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആ
ഭരണചെലവുകൾ	0	8,22,593/-	8,22
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	2,46,70,792/-	2,46

1-7-1 മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗ കാലയളവിൽ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാമൂഹ്യപെൻഷൻ വിതരണം വെയറിലും 2020-21 വർഷത്തെ പഞ്ചായത്തിലെ മരണ

ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാ
മരണശേഷവും പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. വ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ തരം	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	
1	ഉഷ, നടയിൽ കിഴക്കതിൽ	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	103080201078	
2	തങ്കമണി, നടയിൽ തെക്കതിൽ	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	103080200435	
3	ഭാമിനി, മാളിയേക്കൽ	വിധവപെൻഷൻ	103080600257	
ആകെ				

2019 വർഷം സർക്കാർ നടപ്പാക്കിയ നിർബന്ധിത മസ്റ്റ
മരണപ്പെട്ടതുമായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പെൻഷൻ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന വിവരം
ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ആലപ്പാട് ഗ്ര
മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയും മരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
മാത്രമാണ്. മറ്റു തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ
വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ ലിസ്റ്റ് ഭാ
5.11.20 ലെ സർക്കുലർ 67/20 പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്ക
നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്ത പക്ഷം അത് മൂലമുണ്ടാകു
സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്ക
ആയതിനാൽ സമയബന്ധിതമായി മരണപ്പെട്ടവരുടെ ലി
പെൻഷൻ തുക നൽകുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/15.9.21

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേ
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴി തുക(രൂപ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	59,040/-

കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1,39,300/-
വിധവാപെൻഷൻ	1,32,56,500
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,66,45,200
വികലാംഗപെൻഷൻ	63,13,100/-
അവിവാഹിതയായിട്ടുള്ള 50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	1,58,600/-

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വക പരിശോധന 14.09.2021 തീയതിയിൽ 3.00pm ന് സ്ഥാ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 937/-രൂപ ക ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യ വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വര സ്വീകരിക്കുന്നു. സ്വീകരിക്കുന്ന തുകകൾ ശരിയായി ര രസീതി മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്ന തുകകളുടെ ഒടുക്ക മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ളവർ കർത്തവ്യം നിർവ്വഹിക യഥാസമയം ചെയ്ത് ചെലവ് ആധികാരികമാക്കുകയും സ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കണക്കുകൾ ബന്ധ പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നു.
പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനാ ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ ക നടത്തിയവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയില്ല ഇത്തരം വീഴ്ചകൾ പഞ്ച കാരണമാകുന്നുണ്ട്.
സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ വിതരണത്തിലെ അ ചുമതലപ്പെട്ടവർ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കു ബന്ധപ്പെട്ടതാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. കാർഷ പ്രദേശത്തിന്റെ ഭുപ്രകൃതിക്ക് അനുയോജ്യമായവ ന പദ്ധതികളിൽ കാര്യക്ഷമമായ മേൽനോട്ടം ഉണ്ടാകേണ്ടത

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഒ ക
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	16.02.21	0
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	07.02.17 - 21.02.17	2 2

1-11 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു.

വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇൻഡ്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്ക്, കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ 23.10.08 ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലെ (പലിശ വരവുകൾ, ബാങ്ക് ചാർജ്ജുകൾ മാത്രം) രേഖ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം.187 അക്കൗണ്ടിൽ ₹1,24,626/- ബാലൻസ് ഉള്ളതായും തുടർന്ന് ചെയ്തിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നു. 31.03.20 ൽ 1,47,117.15/-രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. ഈ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ഈ അക്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പി ദുരന്ത പുനരുദ്ധാരണ പ്രവർത്തനത്തിനായി ആരംഭി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിന് ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ (നം., തീയതി ഉൾപ്പെ സർക്കാർ ഉത്തരവ്, ആരംഭിച്ച തീയതി, നിക്ഷേപിച്ച ഇടപാടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നത് ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനുള്ള ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനുള്ള കാരണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ നിലനി ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 വാടകയുടെ ജി.എസ്.ടി. ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലിനെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കടമുറികള ശ്രീമതി. കുഞ്ഞുമോൾ, അഴീക്കൽ തുരുത്തുംമുറിയി അഴീക്കൽ തുരുത്തുംമുറിയിൽ, ആയിരംതെങ്ങ്, എന്ന

കടമുറികളുടെ വാടകയോടൊപ്പം ജി.എസ്.ടി
ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകാ
ജി.എസ്.ടി തുക 10.09.2021 തീയതിയിലെ രസീത് നം.
പ്രകാരം ഒടുക്കു വരുത്തിയതിന്റെ രസീത് ഓഡിറ്റിൽ ഹ

1-13 റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീ ഈ

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 234, 2
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ ലൈസൻ
പട്ടികയിൽ (പട്ടിക 1 ക്രമ നം. 149) പ്രകാരം ഭക്ഷ്യ-പൊ
റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്
പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
റേഷൻകടകൾ ഒന്നും തന്നെ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല.

റേഷൻ കടകളെ നിലവിലുള്ള ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈ
എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ
(സി.എസ്.)എ9-764/2019 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സിവിൽ
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. റേഷൻകടകളിൽ നിന്നും ലൈ
എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം

1-14 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ
വർഷം നടത്തിയ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നുകൾ വാങ്ങു
(3,00,000/-, Bill No.2 Dtd 25.01.21 + 2,00,000/-, Bill No. 3 Dtd 25.
വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ തുക (രൂപ)
ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ Soo 45/21	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്- 3,00,000/-
വയോജനങ്ങൾക്കുള്ള രോഗ പ്രതിരോധ ചികിത്സയ്ക്ക് ഹോമിയോ മരുന്ന് Soo63/21	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്- 2,00,000/-
ആകെ	

4,35,013/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക
അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19/16.09.21

**1-15 ട്രാൻസ്ഫോമിംഗ് ആലപ്പാട് - വയോജന സർവ്വെ പ
എൻട്രി നടത്തിയ ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിര**

2020-21 വർഷത്തിൽ ട്രാൻസ്ഫോമിംഗ് ആലപ്പാട് – വയോജ
ഡാറ്റാ എൻട്രി നടത്തിയതിന് 42,300/-(ചെക്ക് നം - 035
എൻട്രി നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ, കമ്മിറ്റി തീ
എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ
എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഡാറ്റാ
ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ, ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പ
തീരുമാനം എന്നിവ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ
രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആയത്
ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 42,300/-
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം -9/13-9-21

**1-16 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലു
ടൈം-പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരെ നിയമിച്ച് വേതനം നൽക
നിരാകരിക്കുന്നു.**

2020-21 വർഷത്തിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉ
പാർട്ട്-ടൈം-പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരെ നിയമിച്ച് ഗ്രാമപഞ
ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ വിശദാംശ

പേര്	കാലയളവ്	കൈപ്പറ്റിയ വേതനം (രൂ
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	3/20	18,000/- 18,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	4/20	18,000/- 18,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	5/20	18,000/- 18,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	6/20	18,000/- 18,000/-

ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	7/20	17,000/- 17,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	8/20	18,000/- 18,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	9/20	18,000/- 18,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	10/20	18,000/- 18,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	11/20	18,000/- 18,000/-
ശ്രീ.ബിജിത്ത് ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	12/20	18,000/- 18,000/-
	ആകെ	**3,58,000/-**

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഈടാക്കുമ്പോൾ പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരെ നിയമിച്ച് ഗ്രാമ അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ആയതിനാൽ 3,58,000/-രൂപ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-8/13.9.21

1-17 ഫെറിമാൻ ദിവസവേതനം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശ രൂപ അധികം നൽകി.

2020-21 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാക്കതുരു എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഫെറിമാൻ തസ്തികയിൽ ദിവസവേത സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച മാസവേതനപരിധിയേക്കാൾ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

പേര്	വേതനം നൽകിയ കാലയളവ്	നൽകിയ തുക(രൂപ)	നൽകേണ്ട തുക(രൂപ)	അ ന ര
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് (585/Day) ശ്രീ.വിനോദ്.പി (600/Day)	3/20	18,135/- 18,600/-	17,820/- 17,820/-	3 7
ശ്രീ.വിനോദ്.പി	4/20	18,000/-	17,820/-	1

ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	5/20	18,135/- 18,600/-	17,820/- 17,820/-	3 7
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് (635/Day) ശ്രീ.വിനോദ്.പി (650/Day)	6/20	19,050/- 19,500/-	17,820/- 17,820/-	1 1
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	7/20	19,685/- 20,150/-	17,820/- 17,820/-	1 2
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	8/20	19,685/- 20,150/-	17,820/- 17,820/-	1 2
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	9/20	19,050/- 19,500/-	17,820/- 17,820/-	1 1
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	10/20	19,685/- 20,150/-	17,820/- 17,820/-	1 2
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	11/20	19,050/- 19,500/-	17,820/- 17,820/-	1 1
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	12/20	19,685/- 20,150/-	17,820/- 17,820/-	1 2
ശ്രീ.ചന്ദ്രദാസ് ശ്രീ.വിനോദ്.പി	1/21	19,685/- 20,150/-	17,820/- 17,820/-	1 2
	ആകെ			**3**

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക തുടർമാസങ്ങളിൽ ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ വേതനത്തിൽ അറിയിക്കാമെന്നുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ആയ രൂപ ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ വേതനത്തിൽ നിന്നും ഉ ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ-10/13.9.21

1-18 ജിയോബാഗ് തടയിണ കെട്ടിയതിനുള്ള ചെലവ് 6,17,061/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2020-21 വർഷത്തിൽ ചെറിയഴിക്കലിൽ (വാർഡ്- 11) താല്ക്കാലിക സംരക്ഷണത്തിന് ജിയോബാഗിൽ മണ്ണ് നി

രൂപ തനത് ഫണ്ട് വൌച്ചർപ്രകാരം ചെലവഴിച്ചു
താഴെപ്പറയുംപ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം.	ഇനം	നൽകിയ തുക(രൂപ)	റിമ
1	ജെ.സി.ബി, ക്രെയിൻ എന്നിവയുടെ കൂലി (ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം യഥാക്രമം 1200/H, 1300/H രൂപ നിരക്കിൽ)	81,200/-	ജെ. പ്ര ട്രി ലഭ
2	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	21,200/-	ജേ പര ലഭ
3	മണ്ണ് കൊണ്ടുവന്നതിന് ടിപ്പറിന് നൽകിയ തുക	52,500/- (30 ലോഡ്)	ലേ ട്രി ലഭ
	ആകെ	**1,54,900/-** (ചെക്ക് നം/തീയ 1,53,747/-രൂപ ന	

ക്രമ നം.	ഇനം	നൽകിയ തുക (രൂപ)	റിമ
1	ജെ.സി.ബി, ക്രെയിൻ എന്നിവയുടെ കൂലി (ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം യഥാക്രമം 1200/H, 1300/Hരൂപ നിരക്കിൽ)	3,18,000/- (Cheque No 035115/ 16.7.20)	ജെ. പ്ര ട്രി ലഭ
2	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി (035101/3.7.20 Rs.56600/- 035123/21.7.20 Rs.46800/-)	1,03,400/-	ജേ പര
3	മണ്ണ് കൊണ്ടുവന്നതിന് ടിപ്പറിന് നൽകിയ തുക	45,350/- (29 ലോഡ്) (Cheque No 035115/ 16.7.20)	ലേ ട്രി ലഭ
	ആകെ	**4,66,750/-** (മേൽ ചെക്കുക	

ദുരന്തനിവാരണവകുപ്പിന്റെ ഓറഞ്ച് ബുക്കിലെ നിർദേ
വാർഡൊന്നിന് 2,00,000/-രൂപ മാത്രമേ ചെലവഴിക്കാ
ദുരന്തനിവാരണവകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിക്ക് കൊ
DCKLM/23020/17നമ്പർ കത്തുപ്രകാരം ചെറിയഴിക്കൽ 1
പ്രവൃത്തികൾ ഏകദേശം പൂർത്തികരിച്ചുവെന്നും, അ
കണക്കിലെടുത്ത് തുക അനുവദിക്കണമെന്നും അഭ്യർ
അധികരിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവ
സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക്
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
അനുവദിക്കുന്നതിന് ജലവിഭവ വകുപ്പിനോട് ആ
അഭ്യർത്ഥിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. അ
രേഖകളുടെ അഭാവത്തിലും, ഓറഞ്ച് ബുക്കിലെ നിർ
അധികരിച്ച് ചെലവഴിച്ചതിലും 6,17,061/-(153747+463314) രൂ
രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
നിർദ്ദേശാനുസരണം 2,00,000/-രൂപയിൽ അധികരിച്ച് ചെ
വകുപ്പിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നതിനാവശ്യമായ സത്വ
ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖാമൂലം വിവരം അറിയിക്കേണ്ട

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 6,17,061/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-7/10.9.21

1-19 ഹയർസെക്കൻഡറി തുല്യതാപരീക്ഷ എല്ലാം പ ഹാജരാകുന്നില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – SO98/21 (SO)

അടങ്കൽ തുക - 55,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ്- 55,000/-രൂപ

ബിൽനമ്പർ – 1/20-21 Dt.30.4.20

നിർവ്വഹണം - ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്

2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ ഹയർസെക്കൻഡ
ഫീസിനത്തിൽ 22 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 2,500/-രൂപ
സാക്ഷരതാമിഷൻ ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക്
പരീക്ഷയ്ക്കായുള്ള ഹാൾ ടിക്കറ്റ് മാത്രമേ പരിശോധനയ
പഠിതാക്കളുടെ ഹാൾടിക്കറ്റ്, ഹയർസെക്കൻഡറി തുല

വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ന
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 10 പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുത
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-5/13-9-21

1-20 വയോമിത്രം - സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ മിഷന് നൽക
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 114/21

പ്രോജക്ട് - വയോമിത്രം തുക കൈമാറൽ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ – 1,00,000/- (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ് – 1,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ- 4/21-4-20

വയോമിത്രം തുക കൈമാറൽ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി
സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ മിഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തി
ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 1,00,000/-

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 18/15-6-2

1-21 കെ.എം.എസ്.സി.എൽ.-ൽ നിന്നും മരുന്നും ഉപ
ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓ
ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ പ്രക
വാങ്ങുന്നതിനായി കെ.എം.എസ്.സി.എൽ. ന് 10,60,878/-രൂ
നാളിതുവരെ ഇവ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചു

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	അടച്ച തുക, ബിൽ നം, തീയതി	ലഭ്യമായ ഉപകരണ വിവരം
സാന്ത്വന പരിചരണം SOO35/21	2,63,200/- (ബിൽ നം. 17/20.01.21)	1,48,449/-

ആലപ്പാട്, അഴീക്കൽ പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ SOO34/21	437006/- (ബിൽ നം. 2/02.06.20) 1,97,716/- (ബിൽ നം. 12/30.12.20) 1,62,956/- (ബിൽ നം. 16/20.01.21)	7,11,744/-
ആകെ	**10,60,878/-**	**8,60,193/-**

2,00,685/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഭരണസമിതിയുടെയും ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റി ഇടപെടൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. അവശ്യവും അത്യ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്നുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 വസ്തുവിന്റെ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമ പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1) പ്രോജക്ട് നം – Soo74/21 ഇടവിളകൃഷി – കിഴങ്ങുവർഗ ക

വികസന ഫണ്ട് - 5,00,000/-

ബ്ലോക്ക് വിഹിതം - 1,00,000/-

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം(നേരിട്ട്) – 1,00,000/-

ആകെ- 7,00,000/-

ചെലവ് – 6,00,000/- (ബിൽ നം.11/2021/12.2.21, തുക – 1,00,000 തുക – 2,50,000/-, ബിൽ നം.13/2021/21.2.21, തുക – 2,50,000/-)

പ്രോജക്ട് നം.Soo74/21 ഇടവിളകൃഷി – കിഴങ്ങുവർഗ വനിതകൾക്ക് 25 കി.ഗ്രാം. കിഴങ്ങുവർഗ്ഗങ്ങൾ വീതം വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. ഇതു പ്രകാരം കാംഗോ കിഴങ്ങുവർഗ്ഗങ്ങൾ വാങ്ങി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതര കാച്ചിൽ തുടങ്ങിയ കിഴങ്ങുകളാണ് വിതരണം ചെയ്തിരി കി.ഗ്രാം കിഴങ്ങുവർഗ്ഗങ്ങളാണു നൽകിയിരിക്കുന്നത്. വിസ്തൃതി കണക്കലെടുക്കാതെയാണ് ഇവ ഗുണഭോക്താക്ക

ഉദാ:- വാർഡ് 1-ലെ ലൈജു - 5 സെന്റ്, ബീന 7 സെന്റ് വനു
പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള സ്ഥലം കഴിച്ച് നൽകിയ വിര
വളരെ പരിമിതമാണ്. ഇത്തരത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ
കൈവരിക്കുന്നതിന് ഗുണകരമല്ല. ഇത്തരം പ്രോജക്ടുകം
വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി ആനുകൂല്യം പരിമി

2) പ്രോജക്ട് നം - Soo 18/21, ഫലവൃക്ഷ തൈവിതരണം

അടങ്കൽ തുക - 4,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ് – 3,16,796/-

498 വനിതകൾക്ക് 100 % സബ്സിഡി ഫലവൃക്ഷ തൈ
അനുസരിച്ച് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായിരുന്നു പ്രോ
പദ്ധതിവഴി VFPCK, കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ്,
സദാനന്ദപുരം എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും തൈകൾ വ
നേന്ത്രവാഴ, ഞാലിപൂവൻ വാഴ ഇവയുടെ തൈകളാണ്
വിസ്തൃതി കണക്കിലെടുക്കാതെ, എല്ലാവർക്കും ഒരേ ന
ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>വാർഡ് 1</u>

നിർമ്മല, റോസ് നിവാസ് - 2. ആർ 54 ച.മീ

കുസുമം, പുത്തൻവീട്ടിൽ - 99 ച.മീ

<u>വാർഡ് 2</u>

സലില, വാലേൽ - 4 ആർ.19 ച.മീ

മിനി, ശബരിഗിരി - 3 ആർ 75 ച.മീ

<u>വാർഡ് 4</u>

സീമാ ദാസ് - 3 ആർ

മുകളിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 3 നേ
ഞാലിപ്പൂവൻ വിത്തുകളും മറ്റു തൈകളായ പപ്പായ,
തുടങ്ങിയവയും 1 മുതൽ 2 വരെ എണ്ണം നൽകിയിരിക്ക
ഇതേ എണ്ണമാണ് വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. പ്രോജക്ടിന
ചെയ്തതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/14.9.21-ന്
ലഭ്യമാകാൻ പ്രയാസമായിരുന്നുവെന്നും, ഓഡിറ്റിൽ

പുത്തൻവീട്ടിലിന്റെ കൂടുതൽ വസ്തുവിന്റെ കരം രന
പദ്ധതിലക്ഷ്യം കണക്കിലെടുക്കാതെ ക
നിരുത്തരവാദിത്തപരമായി പദ്ധതിപണം ചെലവഴിക്കു
കാർഷിക പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ഗുണഭോ
കണക്കിലെടുക്കുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കും. പദ്ധതിയ
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-23 ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 152000 തൊഴിൽ
വേതനവും വകയിരുത്തിയ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ 18.12.2019-ൽ
നൽകി. 73801 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുകയും
നൽകുകയും ചെയ്തു. വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണം, കു
വൃത്തിയാക്കൽ, ലാൻഡ് ഡെവലപ്മെന്റ്, വാട്ടർ
തൊഴുത്തുനിർമ്മാണം, പരമ്പരാഗത ജലസ്രോതസുകളു
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വ്യക്തിഗത ടോയിലെറ്റ്, തൊ
കോൺക്രീറ്റ് എന്നി പ്രവർത്തികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്.

ആലപ്പാട് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂരിഭാഗങ്ങളും തീരദേശ പ്ര
ജൈവ ഭൂപ്രകൃതിക്കനുസൃതമായ പ്രവർത്തികൾ കണ്ടെ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ലാൻഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റിന്റെ പ്രാധ
നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. വരൾച്ചനിവാരണം എന്ന പേരിൽ
നടപ്പിലാക്കിയത്. 60,05,883/-രുപയുടെ പ്രവൃത്തികളാണ്
മുൻ വർഷങ്ങളിലും ഇതേ പദ്ധതി പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പ
വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 4288 സജീവതൊ
100 ദിവസങ്ങളിൽ തൊഴിൽ നേടിയിട്ടുണ്ട്.

1-24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - പൂർത്തിയാക്കാത്ത വീട വിലയിരുത്തി പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം അനുവദിച്ച വീടുകളിൽ (
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകൾ നാളിതുവരെ പൂർ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് ശ്രീ/ശ്രീമതി	കരാർ തീയതി	ആദ്യഗഡു അ തീയതി

1	ആശ രജിത്ത്	03.01.21	24.02.21
2	ആൻസി സെബാസ്റ്റ്യൻ	11.01.21	24.02.21
3	രമ്യ കലേഷ്	10.02.21	24.02.21
4	ബേബി സന്തോഷ്	06.01.21	05.03.21
5	സുമി സുമേഷ്	19.01.21	05.03.21
6	മായ അനീഷ്	24.02.21	15.03.21

(ഒരു ഗുണഭോക്താവിനായി ആകെ ₹4,00,000/- ആണ് അനു

വീടുകളുടെ നിർമ്മാണ പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ട വിവരവും പ്രോജക്റ്റ് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചതിന്റെ വിവരവു

1-25 പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് തുക വിനിയോഗിച്ചതിന് രേ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗിനായി ഒടുക രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക(രൂപ)
പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 153/20 അടങ്കൽ തുക 1,40,000/- (സി.എഫ്.സി) ചെലവ് 1,40,000/-	കെ.എസ്.ഇ.ബി കരുനാഗപ്പള്ളി	25/18-11-20	32,842/-
	കെ.എസ്.ഇ.ബി കരുനാഗപ്പള്ളി	24/18-11-20	41,033/-
	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഓച്ചിറ	43/15-2-21	39,161/-
	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഓച്ചിറ	44/15-2-21	18,177/-
	കെ.എസ്.ഇ.ബി കരുനാഗപ്പള്ളി	22/28-10-20	8,787/-

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു മറുപടി നൽകിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെല ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക- 1,40,000/-
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 20/15-9-21

1-26 വിവിധ നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്കായി വിവിധ നടത്തിയിട്ടുള്ള നിക്ഷേപ തുകകളുടെ വിനിയോഗ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുകക ലഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കേരള ജലഅതോറിറ്റി വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 8,89,202/-രൂപ നിക്ഷേ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. 2 വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുകകൾ നിക്ഷേപി പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്ത വിശദാംശങ്ങൾ (വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഇപ്രകാരമാണ്.

31.03.19 വരെ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി നിക്ഷേപിച്ച (പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമ തുക (രൂപ)
2019-20 ലെ തുക (എ എഫ് എസ് പ്രകാരം 3,83,877/-)
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുക
2020-21 ലെ തുക
ആകെ

ഇതിൽ 17,577/-രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി മാത്രമാണ് 31.0 രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 16,12,671/-രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കാനുണ്ട്.

ഏതൊക്കെ പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് തുകകൾ നിക്ഷേപി പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരവും നിക്ഷേപിച്ച വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്ത കാരണം, നിക്ഷേപിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 30/21
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് – ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ്

അടങ്കൽ - 4,00,000/-

വികസനഫണ്ട് ജനറൽ - 1,61,387/-

സി.എഫ്.സി – 2,38,613/-

ചെലവ് – 1,61,387/-, ബിൽ നമ്പർ 36/23-12-20

സി.എഫ്.സി – 2,38,613/- ബിൽ നമ്പർ 37/23-12-20

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നാല് സ്ഥലങ്ങളിലെ കേ
പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ച
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആലപ്പാട് ജംഗ്ഷൻ, ചെറിയഴീക്കൽ
ചെറിയഴീക്കൽ, മുക്കുമ്പുഴ അമ്പലം എന്നീ സ്ഥലങ്ങളിലെ
പകരം 200 വാട്ടിന്റെ 6 വീതം ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപി
എന്നാൽ 16-9-21 തീയതിയിൽ നടന്ന പ്രാദേശിക പരിശേ
ഹൈമാസ്റ്റ് പോസ്റ്റിൽ കേടായ ആറു ലൈറ്റുകൾക്ക്
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടത്. ആറു ലൈറ്റുകൾ മാറ്റിസ
അനുവദിച്ചു. ആയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഒരു ലൈ
(12923+12%ജി.എസ്.ടി)രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 14,474/-
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 21/16-9-21

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

3-1 ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് സംബന്ധിച്ച്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 30/21
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് – ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ - 4,00,000/-
വികസനഫണ്ട് ജനറൽ - 1,61,387/-
സി.എഫ്.സി – 2,38,613/-
ചെലവ് – 1,61,387/-, ബിൽ നമ്പർ 36/23-12-20
സി.എഫ്.സി – 2,38,613/- ബിൽ നമ്പർ 37/23-12-20

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നാല് സ്ഥലങ്ങളിലെ കേ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ച ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആലപ്പാട് ജംഗ്ഷൻ, ചെറിയഴീക്ക ചെറിയഴീക്കൽ, മുക്കുമ്പുഴ അമ്പലം എന്നീ സ്ഥലങ്ങളിലെ പകരം 200 വാട്ടിന്റെ 6 വീതം ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപി എന്നാൽ 16-9-21 തീയതിയിൽ നടന്ന പ്രാദേശിക പരിശേ ഹൈമാസ്റ്റ് പോസ്റ്റിൽ കേടായ ആറു ലൈറ്റുകൾക്ക് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടത്. ആറു ലൈറ്റുകൾ മാറ്റിസ അനുവദിച്ചു. ആയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഒരു ലൈറ (12923+12%ജി.എസ്.ടി)രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 14,474/-
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 21/16-9-21

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

	വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫി

2020-21	06.09.21 മുതൽ 10.09.21 വരെ	കെ.എസ്. തീയതി. 1

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനി

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക(രൂപ)	പ്രോജക്ടിന്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020/21	3,00,000/-	അങ്കണവാ പോഷകാ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	"	1,75,000/-	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	"	10,00,000/-	ലൈഫ് ഭവ നിർമ്മാണം
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	"	24,600/-	പടുതാക്കുള
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	"	3,00,000/-	അങ്കണവാ പോഷകാ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	"	1,75,000/-	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	"	10,00,000/-	ലൈഫ് ഭവ നിർമ്മാണം
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	"	15,00,000/-	ലൈഫ് ഭൂര പദ്ധതി-ഭൂമി
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	"	1,75,000/-	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥി സ്കോളർഷ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	"	1,00,000/-	ഇടവിള കിറ് (കിഴങ്ങു വ

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴ ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകി തുക(രൂ
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (Soo153/21)	22/28.10.2020	8,787/-
		25/18.11.2020	32,842/-
		24/18.11.2020	41,033/-
		43/15.02.2021	39,161/-
		44/15.02.2021	18,177/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവ 2,92,549/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	തൻവർഷ വായ്പ തുക(രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായി തുക(രൂപ)
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ.(സാധാ.)നം.1738/2017/ ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി. 26.05.2017	0	9,74,794/-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 9,303/- രൂപയുടെ വിശദ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക(രൂപ)	ഒടുക്കിയ അ ഉദ്യോഗപ്പേ
2018-19	1-28(2)	9,303/-	നുജ്ജും

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്ത

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉ
3-1		14,474/-	ശ്രീ ന

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ (
1-15	42,300/-	ശ്രീ.ദിലീപ്.റ്റി, സെ
1-18	6,17,061/-	ശ്രീ.ദിലീപ്.റ്റി, സെ
1-20	1,00,000/-	ശ്രീ.ദിലീപ്.റ്റി, സെ
1-25	1,40,000/-	ശ്രീമതി.സയിദാ ബ

(ബി). കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവില

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാ
ശ്രീ. ദിലീപ് റ്റി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഓച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ശ്രീമതി.സയിദാ ബീഗം എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1998-99	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(3)/18, തീയതി 21-2-18
1999-2000	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(4)/18, തീയതി 21-2-18
2000-2001	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(5)/18, തീയതി - 21-2-18
2001-2002	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(6)/18, തീയതി 21-2-18
2002-2003	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(7)/18, തീയതി 21-2-18
2003-2004	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(8)/18 തീയതി 21-2-18
2004-2005	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(9)/18 തീയതി 21-2-18
2005-2006	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8/377(10)/18, തീയതി- 21-2-18
2006-2007	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019
2007-2008	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം-പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019
2008-2009	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം. പി8-721/19 തീയതി, 29.05.2019
2009-2010	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ. എം. പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019
2010-2011	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി8-721/19, തീയതി 29.05.2019

2011-2012	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി-2-809/13, തീയതി 15.10.2013
2012-13, 2013-14	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി-2-1907/14, തീയതി 19.06.2015
2014-2015	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി-2/947/2016, തീയതി 08.06.2017
2015-2016	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി.8/1841/2016 തീയതി 08.09.2017
2016-2017	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി.8/578/18, തീയതി 10.05.2018
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/1879/2018, തീയതി 10.07.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/453/2020, തീയതി 22/05/2020
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി8/1368/2021, തീയതി 12/04/2022

ജ

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 കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ആലപ്പാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി
ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

<u>അനുബന്ധം 3</u>
<u>അനുബന്ധ പത്രികകൾ</u>

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്