

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ശാസ്താംകോട്ട 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-P10/1528/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 08/07/2022
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ശാസ്താംകോട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ്

പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA-KLM-P10/1528/21

തീയ്യതി: 08/07/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ശാസ്താംകോട്ട 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 ശാസ്താംകോട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 13-06-2019 മുതൽ 31-03-2021 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. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 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.)	18-10-2021	31-10-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
18-10-2021	30-10-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി. ബിജി വർഗ്ഗീസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി. പത്മകുമാരി എൽ, അസ്സിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അരുൺജിത്ത് ജി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. വിഷ്ണുപ്രിയ കെ, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. അമല സെർമിയസ്സ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഐ.നൗഷാദ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
രാജൻ ആചാരി.ജി., സെക്രട്ടറി-	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	20-12-2020

ഭരണനിർവ്വഹണ കമ്മറ്റി			
ശ്രീ. രാജേന്ദ്രൻ.എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഭരണനിർവ്വഹണ കമ്മറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	20-12-2020
ശ്രീമതി ബിനിഷ, കൃഷി ഓഫീസർ-ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	20-12-2020
ശ്രീമതി ഗീത ആർ	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയത (വരെ)
ശ്രീ.രാജൻ ആചാരി .ജി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	10-03-2021
ശ്രീ.ജെ.രാധാകൃഷ്ണപിള്ള	സെക്രട്ടറി - ഇൻ-ചാർജ്ജ്	11-03-2021	31-03-2021
ശ്രീ.ജെ.രാധാകൃഷ്ണപിള്ള	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.രാജേന്ദ്രൻ.എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ബിനിഷ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ബൈജുഷാ.എ.എം.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.എം.കെ.വിമല	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-സിഎച്ച്സി	01-04-2020	31-03-2021

ഡോ.സബിത വിജയൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.പി.ഗീത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവ്വേദം	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.അബ്ദുൾ സലീം	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	06-07-2020
ശ്രീമതി പത്മജാദേവി.ആർ.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-10-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി രേഖാലക്ഷ്മി	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.അബ്ദുൾ സലീം.എച്ച്.	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ബിന്ദു.കെ.ഒ.	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	02-11-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സനൂജ.കെ.എസ്.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ.എസ്.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	26-04-2020
ശ്രീമതി ബേബി.യു.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	17-08-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സ്വാതി കൃഷ്ണ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക കണക്കു പരിശോധന	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്	1-4-1
6	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	രസീത് പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ യഥാസമയം ഒടുക്കു വരുത്തിയില്ല	1-11
14	ലേല രജിസ്റ്ററും ലേല ഡയറിയും പരിശോധിച്ചതിൽ പൊതുവായി കണ്ട അപാകതകൾ	1-12
15	ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ വസ്തു നികുതി വരവായി രേഖപെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-13
16	കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തുടർച്ചയായി നമ്പർ നൽകുന്നില്ല	1-14
17	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-15
18	കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി.	1-16
19	പ്ലാത്തിക്കടവ് - ഊക്കൻ മുക്ക് - പാർത്ഥസാരഥി ക്ഷേത്രം റോഡ് റീ ടാറിംഗ്,	1-17

	ഓട നിർമ്മാണം - ടാർ ബാരലിന്റെ വില ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് ഈടാക്കി.	
20	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തികൾ നാളിതുവരെയും ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല	1-18
21	മിനി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിക്കൽ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-19
22	കുഴൽ കിണർ കുഴിയ്ക്കൽ - പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-20
23	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി - മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളും നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.	1-21
24	ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-22
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

24.03.20 തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരി
തീയതിയിലെ 7(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2-1 വാർഷിക കണക്കു പരിശോധന

1. ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ആയി അക്കൗണ്ട്സിര
പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെ
2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ പുതിയ ആ
ആസ്തികളുടെ മൂല്യം എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക
3. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ വാല്യുബേസ്ഡ് ആയി തയ്യാറാക്കി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4. വസ്തു നികുതി- സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
5. വസ്തു നികുതി – അരിയർ ഡിമാന്റ്, അഡ്വാൻസ് കള
ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
6. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി7 പ്രകാരമുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് തു
തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയപ്പോൾ, ക്രമീകരിച്ച
വിവരം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
7. എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. ഭരണ ചെലവുതുക അ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
8. ഐ.ആർ.റ്റി.സിയ്ക്ക് അഡ്വാൻസായി നൽകിയ 10,00,0
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2020	16.07.2020	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ആകെ
ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/അംഗീകരിക്കാത്ത ത
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

1-4-1 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം വികസന ഫ
സെൻട്രൽ സ്പോൺസേർഡ് സ്കീം, സ്റ്റേറ്റ് സ്പോൺസ
കണക്കുകൾ യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെട

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്(₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	2,02,50,000/-	2,02,50,000/
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	1,34,72,481/-	1,34,72,481/
വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി)	0	0	0
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്(Untied)	0	1,46,83,580/-	1,46,83,580/
ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)		78,90,000/-	78,90,000/-
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	0	1,79,30,000/-	1,79,30,000/
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(നോൺ റോഡ്)	0	61,00,666/-	61,00,666/-

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്			
MNREGS ഭരണചെലവുകൾ	0	15,55,643/-	15,55
കാവ് സംരക്ഷണം	9,83,233/-	0	9,83,
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്			
ICDS	15,43,547/-	14,32,498/-	29,76
TSC	31,55,306/-	37,24,998/-	68,80
ലൈഫ് വിഹിതം	0	57,00,000/-	57,00
ആശ്രയ ചലഞ്ച് ഫണ്ട്	0	6,60,558/-	6,60,

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്കി (എണ്ണം)
250	31,72,90,744/-	236	11,10,89,659/-	0

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്(₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)
ഭരണചെലവുകൾ	0	15,55,643/-	15,55,643/-
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	5,59,52,727/-	5,59,52,727/-
ആകെ	0	5,75,08,370/-	5,75,08,370/-

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വി വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴി തുക (₹)
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	70,080/-

കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7,95,500/-
വിധവാ പെൻഷൻ	2,04,58,100/
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,94,73,000/
വികലാംഗ പെൻഷൻ	67,60,700/-
വിവാഹ ധനസഹായം	6,30,000/-
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	4,48,200/-

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം ര ബാലൻസ് പരിശോധന 20-10-2021 ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10,263/-രൂപ ക്യാഷ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതി വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച്, നിക്ഷി കർത്തവ്യങ്ങളും നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത സംവിധാനം നിലനിൽക്കുന്നു എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തു

കണക്കുകളുടെ റീക്കൺസീലിയേഷൻ കൃത്യമായി നടത നികുതി പിരിവിലും തുകകളുടെ ഒടുക്കിലും വീഴ്ചകൾ ശ്ര

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ, സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വ നടന്നിട്ടുള്ളതിനാൽ സാംഖ്യയിൽ വരുന്ന രസീതുക രസീതുകളും സഞ്ചയയിലും അതേസമയം അപ്ഡേറ്റ് നിലവിൽ സാംഖ്യയിൽ ക്യാൻസൽ ആയ രസീതു വച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ഇത് സോഫ്റ്റ് വെയർ അപാക വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും സെക്രട്ടറി ചോർച്ചയ്ക്കിടയാക്കുന്ന ഇത്തരം അപാകതകളിന്മേൽ ജാ

വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നമ്പർ നല്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്നതായി കാണുന്നു. വിവ ലേലത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്നവരിൽ നിന്നും നിരതദ്രവ്യം യഥ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ച് ലേല നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കുന

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഗുഭോക്താക്കളുടെ മരണ
അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. സർവ്വീസ് പെൻഷൻ
സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ കൈപ്പറ്റുന്നതായും ക

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകുന്ന മാനുവൽ രസീ
കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം ഉ
ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീതുകൾ യഥാസമയം ക്യാൻസൽ ച

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ
വർഷവുമായി ബന്ധപ്പെട്ടതാണെന്ന് കൃത്യമായി രേഖപ്പെ
പ്ലാൻ, സോഷ്യൽ മാപ്പ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്ന
തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂ
ആവിഷ്ക്കരിച്ച് ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീ
പദ്ധതികൾ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക്
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേനയാണ്
മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാത് മേഖലയിലെ വർ
നിർവ്വഹണഘട്ടത്തിലെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടത്. എന
എല്ലാ പദ്ധതികളുടെയും ഫയലുകളിൽ വർക്കിംഗ്
നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയു
കമ്മിറ്റികളുടെയും ഭാഗത്തുനിന്നും പദ്ധതി നിർവ്വഹ
പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധമായി, കൂടുതൽ കാ
നിയന്ത്രണങ്ങളുമുണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.

ആനുകൂല്യ വിതരണത്തിൽ ഡേറ്റ ബാങ്ക് സൂക്ഷിക്കാത
തുടർ വർഷങ്ങളിലും ഇതേ ആനുകൂല്യം നല്കാനുള്ള സാ
ഇ. ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഗുണഭോ
അധികം തുക അനുവദിച്ചതായും വ്യക്തമായ രേഖ
അനർഹരായ ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന
മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കുവിരുദ്ധമായി ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചത
മേൽ വിഷയങ്ങളിൽ ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികളുടെ
സവിശേഷ ശ്രദ്ധ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡ് കാല
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25.11.20	01/202
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	22.04.16	2011-1

1-11 രസീത് പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ യഥാസമയം ഒടുക

ശാസ്താംകോട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ക്ലാർക്ക് ശ്രീമതി. ഷീ നമ്പർ 24525 ന്റെ 04.03.2021 ലെ കളക്ഷൻ പരിശോധിച്ച രസീതുകൾ പ്രകാരമുള്ള 819/- രൂപ അടവ് വന്നിട്ടില്ല. ഇതി ചേർക്കുന്നു.

രസീത്/തിയതി	തുക ഒടുക്കിയ വ്യക്തിയുടെ പേര്
92/04.03.2021	അൻസർ, റോസ് ഹൗസ്
93/04.03.2021	അൻസർ, റോസ് ഹൗസ്
94/04.03.2021	അൻസർ, റോസ് ഹൗസ്

ആകെ തുക : 819/- രൂപ.

ഇതിനു വിശദീകരണം ആവശ്യപെട്ടു കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് തുടർന്ന് രസീത് നമ്പർ 121110103074 പ്രകാരം 20.10.202 ഒടുക്കുവരുത്തി. പിരിവ് നടത്തിയ ശേഷം വൈകി ഒ സംഭവിച്ച അപാകതയാണ് എന്ന് വിശദീകരണം ല തുകകൾ പിറ്റെ ദിവസം തന്നെ പഞ്ചായത്ത് ഫ സൂക്ഷിക്കുകയും ഓഡിറ്റ് ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചപ്പോൾ മാത്ര ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് താത്കാലിക പണാപഹരണ ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് മേലധികാരി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 ലേല രജിസ്റ്ററും ലേല ഡയറിയും പരിശോധിച്ചത **അപാകതകൾ**

1. **<u>ലേലത്തുക ഒടുക്കു വരുത്തുന്നതിൽ കാലതാമസം</u>**
ആഞ്ഞിലിമൂട് മാർക്കറ്റ് ലേലത്തിൽ ലേലം കൈകൊണ
നിരതദ്രവ്യമായ 50,000/- രൂപ മാത്രമാണ് ലേല തീയത
വരുത്തിയത്. ബാക്കി തുക 09.03.2021ൽ ആണ് ഒട
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ എ
കോവിഡ്-19 നെ തുടർന്ന് രാജ്യത്ത് ലോക്ക്ഡൗൺ പ്ര
മാർക്കറ്റ് അടച്ചിട്ടതിനാലാണ് തുക ഒടുക്കുവാൻ സാ
മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്. എന്നാൽ ലേല നിബന്ധന (5) പ്ര
ലേലം കൊണ്ട ആൾ GST ഉൾപ്പെടെ മുഴുവൻ തുകയും ഒടു
തീയതിയായ 16.03.2020-നു ശേഷമാണു രാജ്യത്തു ലോ
ആയതിനാൽ ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല.

2. **<u>ഇ.എം.ഡി. തുക രസീതു പ്രകാരം സ്വീകരിക്കുന്നില്ല</u>**
ലേലത്തിൽ കണ്ട മറ്റൊരു അപാകതയാണ് വിവിധ
പങ്കെടുത്തവർ ലേല ഇനത്തിന്റെ നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട നി
രേഖകളും, അവ തിരികെ ലേലക്കാർക്ക് നല്കിയതിന്റെ
പക്കൽ ഇല്ല എന്നത്. ഇതിനു വിശദീകരണം ആവ
എൻകയറിക്ക് മറുപടിയായി തുക ക്യാഷ് ആയി വാങ
വ്യക്തിക്ക് ഒഴികെ ബാക്കി എല്ലാവർക്കും അപ്പോൾ തന
എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്. ലേലത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന
സ്വീകരിച്ച ശേഷം മാത്രം ലേലത്തിൽ പങ്കെടുപ്പിക്കുക
അതിനാൽ തുക രസീത് ഇല്ലാതെ സ്വീകരിച്ചു തിര
വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. ആയതിനാൽ ലേലത്തിന
നിന്നും നിരതദ്രവ്യം സ്വീകരിച്ചു രസീത് ചെയ്യാ
ശ്രദ്ധിയേക്കണ്ടതാണ്. ഭരണ വകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ വിഷ

**<u>1-13 ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ വന്ന
രേഖപെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.</u>**

ക്യാൻസൽഡ് രസീത് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ക്യാൻസൽ
രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ ക്യാൻസൽ ആയിട്ടുണ്ടോ
രസീതുകളിൽ ചിലതു സഞ്ചയയിൽ ക്യാൻസൽ ചെ
രസീതുകൾ പ്രകാരമുള്ള വസ്തുനികുതി വരവായി രേ
കാണുന്നു.

ഉദാഹരണമായി 29-09-2020-ലെ രസീത് നമ്പർ 120110101990 പ്ര
/ശ്രീമതി. സുജ കുമാരി എന്നിവരുടെ വസ്തു നികുതിയ
പ്രിന്റർ തകരാർ മൂലം ക്യാൻസൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്. പ
പ്രകാരം തുക സഞ്ചയയിൽ വരവായി പോസ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട
120110102231 പ്രകാരം ശ്രീ. പദ്മനാഭന്റെ വസ്തു നികുതി അ
ക്യാൻസൽ ചെയ്യുകയും സഞ്ചയയിൽ ഇതു റ
ചെയ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയെ തു
തിയതിയിൽ 121110103228, 121110103229 രസീത് നമ
വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സാംഖ്യയിൽ രസീത് ക്യാൻസൽ
സഞ്ചയയിൽ നിന്ന് ക്യാൻസൽ ആകാത്തതിനാൽ
കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി അടവാക്കാൻ സാധിച്ചില്ല
ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മറ്റു കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി
സാധിച്ചതെന്നുമാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ള
സോഫ്റ്റ്വെയറിലെ ടി തകരാർ ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്ത്
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയും 30.102021ൽ തുക അടവാക്ക
അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. നികുതി അടവാക്കാൻ സാധിക്കാത
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിലെ അപാകത
ഈടാക്കണമെന്നിരിക്കെ ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തി സൂചിപ്പിച്ചതേ
വരുത്തിയത്.

പ്രിന്റർ തകരാർ മൂലം ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതിലെ തുക
സ്വീകരിച്ച് സാംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ വര
വർഷത്തിലധികം തുക കൈവശം വയ്ക്കുകയും ഓഡിറ്റ
അടയ്ക്കുകയും ചെയ്ത നടപടി അംഗീകരിക്കത്തക്കതല്ല.
പണാപഹരണമായതിനാൽ മേൽ വിഷയത്തിൽ
നടത്തേണ്ടതും കെട്ടിട നികുതി സംബന്ധിച്ച കൃ
പോസ്റ്റിംഗുകൾ പരിശോധിച്ച് നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തൽ
രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും യഥാസമയം രേഖകൾ
പരിഹരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയവർക്കെതിരേ നടപട

സാംഖ്യ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ ഇന്റഗ്രേഷൻ
രസീതുകൾ സാംഖ്യയിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്ന മുറ
ക്യാൻസൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സംഖ്യയിൽ
രസീതുകളിൽ ചിലത് സഞ്ചയയിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്
ഏകോപനത്തിൽ വന്ന ഈ പിഴവ് ഗുരു

കാരണമാകുമെന്നതിനാൽ ഇതിനു പരിഹാരം കാണാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തുടർച്ചയായി നമ്പർ നൽകുന്നി

2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലെ അസ്സസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ ചേർക്കുന്നു.

1. കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തുടർച്ചയായി നമ്പർ നൽകിയിട്ടില്ല .

2. കൈകൊണ്ടെഴുതിയ അസ്സസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കെട്ടിട മറ്റ് കോളങ്ങൾ ഒഴിച്ചിട്ടിരിക്കുന്നു. ഇവ സഞ്ചയയിര ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തവയാണ്.

3. ഒരു കെട്ടിട ഉടമസ്ഥന്റെ പേരിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന നൽകിയിരിക്കുന്ന അവസരത്തിലും കെട്ടിടങ്ങൾക നൽകിയിട്ടില്ല.

4. കെട്ടിട നമ്പരിന്റെ തുടർച്ച നഷ്ടപ്പെട്ട് അടുത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ, സെക്രട്ടറി ഒപ്പുവച്ച തീയതിയിലും തുടർ

ഓരോ വാർഡിലും കെട്ടിട നമ്പർ മാത്രം നൽകുകയും അസ്സസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതുമായ കെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ്	കെട്ടിട നമ്പർ
II	816, 818, 821 To 827, 834, 836, 837, 840, 841, 842 , 844
III	1021, 1027, 1062, 1079, 1081, 1082, 1083, 1163, 1164, 11
IV	640, 646, 647, 648, 651, 653, 657, 660, 662
V	642, 644
VI	617, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 627, 628
VII	686, 688, 708, 712 To 719, 721, 723 To 855
VIII	886, 890, 897, 898, 899, 900, 904, 906, 911, 919, 920, 92
IX	873, 878, 893, 894, 895,
X	845 To 849, 853, 855, 856, 857, 858, 863, 864, 868 To 87
XII	655, 657, 659, 660, 671, 675, 676, 679, 692 To 697
XIII	635, 647, 648
XIV	653, 664 To 670
XV	797, 800, 813, 815
XVI	625, 632, 634, 636, 637, 640 To 689
XVII	693, 694, 695, 700, 713, 801
XVIII	763, 765 To 773, 778, 780, 790, 795

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന അപാകതകൾക്ക് വി
ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിയ്
അസ്സസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ അപേക്ഷകൾ ലഭിക്കുമ്പോ
രേഖപ്പെടുത്തി വയ്ക്കുമെന്നും പിന്നീട് സെക്രട്ടറിയുടെ
സഞ്ചയയിൽ നിന്നുള്ള അസ്സസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രിന്റ്
മറുപടി നൽകി. ഡേറ്റാ എൻട്രി പൂർത്തീകരിച്ച അ
അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചതിനു ശേഷം മാത്രം അംഗീക
തീയതിയിൽ തുടർച്ച നഷ്ടപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതിന് നൽകി
ആയത് അംഗികരിക്കുന്നു.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നെറ്റ് കണക്ഷൻ ലഭ്യമാകാ
ചെയ്യുന്ന നമ്പരുകൾ വീണ്ടും പുതിയ ഫോം 6 എന്ററർ ചെ
'Number Already Exists' എന്ന മെസേജ് കാണിക്കുന്നതിനെ
നൽകി ഡേറ്റാ എൻട്രി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതു മൂലമാണ്
നമ്പർ നൽകാൻ സാധിക്കാത്തത് എന്നാണ് മറുപടി
സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിട നമ്പരുകൾ നമ്പർ എന്ററർ ചെ
ഇൻബോക്സിൽ ലഭ്യമാണ്. ഇൻബോക്സിലെ നമ്പരുകൾ പരി
പുതിയ കെട്ടിട നമ്പർ കൊടുക്കുന്ന രീതി അവംലംബിക
അപാകത സംഭവിക്കുകയില്ലായിരുന്നു. അപേക്ഷ
പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓരോ വാർഡിലെയും കെട്ടിട
നൽകുക എന്ന സോഫ്റ്റ്വെയറിന്റെ പ്രാഥമിക
അവസ്ഥയാണ് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. അപാകതകൾ പരിഹരി
നെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടിയിൽ പറയുന്നു.
ഉൾപ്പെടാതെ കിടക്കുന്ന നമ്പരുകൾ ദുരുപയോഗം
ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ഇവ ഡിലീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനും ഭാവി
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിനുമുള്ള അടിയന്തിര നടപട
വകുപ്പ് തലത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ
സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി- 3 /25.10.21

1-15 വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി വിവിധ സ്ഥാ
പ്രോജക്ടുകൾക്കായി അനുവദിച്ച തുകകളുടെ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	ഫണ്ട് ഇനം	തുക, ചെലവ് വിവരം
06/21 ജീവനം ഡയാലിസിസ്-വിഹിതം	വികസനഫണ്ട് -പൊതു.	₹50,000/- 31/20-21, 30.09.20 സെക്രട്ടറി , ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്
175/21 വിവിധ വാർഡുകളിലെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	₹5,75,800/- 02/20-21, 15.05.20 എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കൊല്ലം

ആകെ ₹6,25,800/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പൂർത്തീകരണ വിവരവും തുകകളുടെ വിനിയോഗ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. – 10/20-21 തീയതി 29.1

1-16 കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - സർക്കാർ അനുമ സ്കൂളുകളിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ.പി.
പ്രോജക്ട് നം.	25/21 കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാതഭ (2019-20 ലെ ബാലൻസ് വേണ്ടിയുള്ള പദ്ധതി)
അടങ്കൽ തുക	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ – 3
ചെലവഴിച്ച തുക	3,51,545/- (ബിൽ നം. 3/24.01.2

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 6 സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലെ (പള്ളിശ്ശേരിക്കൽ എൽ.പി.എസ്, എ.എം.എൽ.പി.എസ്, മനക്കര.) കുട്ടികൾക്കുമാണ് പ്രതിദ ജൂലൈ മുതൽ 2020 മാർച്ച് വരെയുള്ള സ്കൂൾ പ്രവർത്തി ദ നല്കിയിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖ (ജി.ഒ.(പി)11/2018 തീ. 29-1-18)ഖ7.6.7 പ്രക കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം നല്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുക ചുമതലയുള്ള തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ

വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിച്ചി
ചെലവഴിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അനുമതി വാങ്ങാതെയാ
സ്കൂളുകളിൽ ഭക്ഷണ വിതരണ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയി
മേൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ അനുമ
പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 3,51,545/-രൂപ തടസ്സപ്പെ
സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ എൻകൗയറിക്ക്, സാമ്പത്തികമായി പി
ആയതിനാലാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതെന്ന് മറുപടി ല

എൻകൗയറി നം. – 14/29-10-21.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 3,51,545/-രൂപ.

**<u>1-17 പ്ലാത്തിക്കടവ് - ഊക്കൻ മുക്ക് - പാർത്ഥസാരഥി
ഓട നിർമ്മാണം - ടാർ ബാരലിന്റെ വില ഓഡിറ്റ് നി
ഈടാക്കി.</u>**

പ്രോജക്ട് നം. - 202/20.

അടങ്കൽ തുക -10,50,000/-രൂപ.

കോൺട്രാക്ടർ - ഗോപാലകൃഷ്ണ പിള്ള.

എഗ്രിമെന്റ് നം., തീയതി - 09/AE/LSGD/ Dt 26-8-19.

ബിൽ നം., തീയതി - 24/20-21 Dt 12/5/20.

ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ റീടാറിംഗിനായി 40ബാരൽ ടാർ ഉ
ബിൽ അനുവദിച്ച് നല്കിയപ്പോൾ ടാർ ബാരലിന്റെ വി
നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കു

പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 8,44,379/-രൂപ + ജി എസ്സ് ടി - 1,01,325/-രൂപ =

<u>കുറയ്ക്കുക</u>
ഇൻകം ടാക്സ് - 8,444/-രൂപ
നിർമ്മാണ തൊഴി. ക്ഷേമ നിധി- 8,360/-രൂപ
സർവ്വീസ് ചാർജ് - 84/-രൂപ
ജി എസ്സ് ടി – 8,444/-രൂപ
സി ജി എസ്സ് ടി – 8,444/-രൂപ

കോൺട്രാക്ടർക്ക് അനുവദിച്ചതു ക-9,11,928/-രൂപ

<u>ടാർബാരലിന്റെ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക</u>

= 40x238 = 9,520/-രൂപ +18% ജി എസ്സ് ടി -1,714
= 11,234/-രൂപ

ടാർബാരലിന്റെ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക പൈ
ചെയ്യാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ രസീത് നം 121110103167 / 26-10-21 പ്രകാ
അടവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം-6/20-21-Dt 26-10-21.

1-18 ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റി നാളിതുവരെയും ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓ
പ്രോജക്ട് നം.	1) 38/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധ 2) 39/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധ
അടങ്കൽ തുക	1) 5,20,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജന സ്ഥാനാവിഷ്കൃതം - 1,3 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് - ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് - 40 ലോൺ – 2,86,00,000/-രൂ 2) 4,80,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് എസ് സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് - ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് - 41 ലോൺ – 2,64,00,000/-രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	1) 2,01,50,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജന ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് - 19, ലോൺ – 1,63,40,000/-രൂ 2) 51,60,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് -

	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് – 2,6 ലോൺ – 21,43,200/-രൂപ

ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ & എസ്.സ
ഫയൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ഭവന നിർമ്മാണ
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവ
ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1. പ്രോ. നം. – 38/21, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തുക (₹)
വാസന്തി രഘുനാഥൻ, മാധവമന്ദിരം, പള്ളിശ്ശേരിക്കൽ	40,000/-രൂപ (ചെക്ക് നം.
സലിം, മുട്ടത്തയ്യത്ത് വടക്കതിയൽ	40,000/-രൂപ (ചെക്ക് നം.

2. പ്രോ. നം. - 39/21, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്.സി.പി.

ഇന്ദിര, ഈട്ടിമൂട്ടിൽ	40,000/-രൂപ (ബിൽ നം.
തങ്കമ്മ, തുണ്ടിൽ വടക്കതിൽ	4,0000/-രൂപ (ബിൽ നം.

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് ഭവന നിർമ്മാണം പൂ
പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം നല്കിയ തുക തിരി
ഒടുക്കു വരുത്തി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 മിനി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിക്കൽ പൂർത്തിയായി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി 40
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കുകയും ഇന്ഫ
സെന്ററർ എന്ന അക്രഡിറ്റഡ് സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ
അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (പ്രോജക്ട് നം. 109/21, ₹1
16.02.21). നാളിതുവരെ സ്ഥാപിച്ച മിനി എം.സി.എഫും
ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്
നല്കിയിരുന്നു. അതിനുള്ള മറുപടിയിൽ 25 മിനി എ
മാസത്തിൽ തന്നെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടു
എണ്ണം ഉടൻ തന്നെ ലഭ്യമാക്കുമെന്ന് സ്ഥാപ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട
സ്ഥാപിച്ച് പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണ വിവരവും തുകയു
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ആയത് സ്ഥ
വിശദാംശങ്ങൾ സഹിതം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ല
നാളിതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹10,00,000/-ൾ
പൂർത്തീകരണരേഖകളും തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ
തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 10,00,000/-രൂപ.
ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം. – 11/20/ 29.10.20.

**1-20 കുഴൽ കിണർ കുഴിയ്ക്കൽ - പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം ൈ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള ആവശ്യങ്ങൾ
കുഴിക്കുന്നതിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ തുക
പദ്ധതി നാളിതുവരെ പൂർണ്ണ പ്രയോജനത്തിൽ എത്ത
ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ടിന്റെയും ചെലവുതുകയുടെ വിശദാം

| പ്രോജക്ട്നം, പേര് | ഫണ്ട് ഇനം | തുക
ചെല
വിവ |
|---|---|---|
| 81/21
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഫീസിൽ കുഴൽകിണർ
നിർമ്മാണം | ധനകാര്യ
കമ്മീഷൻ
അവാർഡ് | ₹7,24,
40/20-
55/20- |

പ്രോജക്ടിന്റെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, ഫൈനൽ ബി
വിവരം, പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചതിന്റെ വിവരം
നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് 6,30,630/-രൂപയുടെ
സ്ഥാപനം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയിട്ടു
ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും
പൂർത്തീകരണവിവരം, ഫൈനൽ ബില്ലിന്റെ പ
കൈവരിച്ചതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്
അധികമായി അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കി സ

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാക്കി ലക്ഷ്യം ഒ
അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ₹7,24,080/-ന്റെ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. – 10/20-21, 29.10.21.

1-21 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി - മുഴുവൻ ഗുണഭോ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ എസ്. സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി ഗുണഭോക്താക്കളുമായി കരാർ വച്ച് തുക അനുവദിച്ച് ₹2,00,000/- മൂന്ന് ഗഡുക്കളായി). ഇതിൽ അഞ്ച് ഗുണഭോക്ത പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയത്. ആദ്യ ഗ നാളിതുവരെ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയ പുരോഗതി വിശദാംശങ്ങളും പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നല്കിയതി ഗുണഭോക്താക്കളും കൂടി പഠനമുറി നിർമ്മാണം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭവനം, മനക്കര" എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ₹1,25,000/- നാളിതുവരെ പണികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. – 4/2020-21 26.10.21.

1-22 ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ വിവരങ്ങൾ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ശുച തുക ചെലവഴിച്ച് സെക്രട്ടറി ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്കായി ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങി തുക ₹5,00,820/-, ചെക്ക് നം., തീയതി 393412/22.03.21, ഇൻസ്റ്റലേഷൻ വിവരങ്ങൾ, പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ട്, വാ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ അ മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ സഹിതം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും യാതൊരു മറു ആയതിനാൽ ₹5,00,820/-ടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. – 12/2020-21, 29.10.21.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2020-21	27.10.21	കെ.എസ്.എ.ഒ തീയതി - 21.06.2

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	80,750/-	45/നെൽകൃഷി വികസനം
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	80,750/-	173/നെൽകൃഷി വികസനം(SO)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	4,00,000/-	15/ലൈഫ് ഭൂരഹി പുനരധിവാസം-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	19,40,000/-	38/ലൈഫ് ഭവന പ ജനറൽ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	2,60,000/-	39/ലൈഫ് ഭവന പ എസ് സി പി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	5,00,000/-	08/അനുപൂരക പോഷകാഹാര പ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	4,00,000/-	09/ശാരീരിക മാന വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ സ്കോളർഷിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	2,88,747/-	110/ക്ഷീരകർഷക പാലിന് ഇൻസെ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	2,49,993/-	176/ക്ഷീരകർഷക പാലിന് ഇൻസെ (SO)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	76,000/-	04/നെൽകൃഷി വികസനം
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	61,750/-	173/നെൽകൃഷി വികസനം(SO)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	10,160/-	224/സുഭിക്ഷകേ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	50,000/-	46/ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മ വാങ്ങൽ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	6,00,000/-	15/ലൈഫ് ഭൂരഹി പുനരധിവാസം-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	8,20,000/-	39/ലൈഫ് ഭവന എസ് സി പി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	1,15,300/-	09/ശാരീരിക മാ വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ സ്കോളർഷിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	2,70,429/-	176/ക്ഷീരകർഷ പാലിന് ഇൻസെ

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം./ വൗച്ചർ നം./ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂ നൽകി തുക (₹)
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കൊല്ലം	175/20-21 വിവിധ വാർഡുകളിലെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	02/20-21, 15.05.20	5,75,800/-
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	81/20-21 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	40/20-21, 10.11.20 55/20-21, 05.02.21	7,24,080/-
ഐ.ആർ.ടി.സി.	109/20-21 മിനി മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി	56/20-21, 16.02.21	10,00,000

	സെന്ററർ സ്ഥാപിക്കൽ		

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈ
ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പ ഇനത്തിൽ 2,12,6
2,01,83,200/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം
വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻ തിര തുക മുത
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	-	2,12,60,000/-	1,78,49,093/-	18,59,

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 248/-രൂപയുടെ വിശദാംശ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആ പേരും ഉദ്യോ
2018-19	1-12	248/-	ശ്രീ.സുരേഷ് മുൻ അക്കൗ

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ
നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്
തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2008-09	3-8	2011-12	4.8	വൃദ്ധസദനം നിർമ്മാണം
2017-18	2-1	2018-19		21,30,906/- രൂ ചെക്കുകളു ഡിഡികളു വർഷം വ ബാങ്കിൽ സമർപ്പിച്ചി മേൽനോട്ട ഭരണനിർവ പരിശോധ ഗുരുതര പി

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

തുകകൾ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ
1-15	6,25,800/-	ശ്രീ. രാജൻ ആചാരി ജി, നെ
1-16	3,51,545/-	ശ്രീ. അബ്ദുൾ സലീം. എച്ച്, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.
1-19	10,00,000/-	ശ്രീ. രാജൻ ആചാരി ജി, നെ
1-20	7,24,080/-	ശ്രീ. രാജൻ ആചാരി ജി, നെ
1-22	5,00,820/-	ശ്രീ. ജെ രാധാകൃഷ്ണപിള്ള, സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്

(ബി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

നഷ്ടം ഇല്ല.

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം

ഇല്ല.

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ
ശ്രീ. രാജൻ ആചാരി ജി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ശാസ്താംകോട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ആ ക പി
ശ്രീ. ജെ രാധാകൃഷ്ണപിള്ള, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ്സെക്രട്ടറി, ശാസ്താംകോട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അ ശാ
ശ്രീ. അബ്ദുൾ സലീം എച്ച്, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ- ജി.എൽ.പി.എസ്, മുതുപിലാക്കാട്	വി പ ശാ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാട് വിവരം
1996-97	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/397/18, തീ 21.
1997-98	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.-പി 10/397/18, തീ 21.2
1998-99	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.-പി 10/397/18, തീ 21.2
1999-2000	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/397/18, തീ 21.
2000-01	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/397/18, തീ 21.
2002-03	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/397/18, തീ 21.
2003-04	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.-പി 10/397/18, തീ 21.2
2004-05	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/397/18, തീ 21.

2005-06	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/397/18, തീ 21.
2006-07	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/724/19, തീ 29.
2007-08	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/724/19, തീ 29.
2008-09	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/724/19, തീ 29.
2009-10	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/724/19, തീ 29.
2010-11	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/724/19, തീ 29.
2011-12	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 2/1189/15, തീ 08.
2012-13	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 2/875/14 തീ 11.09
2013-14-2014-15	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/479/16തീ 20.0
2015-16	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി 10/1846/2016/ 23.1
2016-17	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി-10/1371 /18 തീ 1
2017-18	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി-10/1926 /18 തീ 1
2018-19	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി-10/1407/19 തീ 05
2019-20	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം.- പി-10/1527/21 തീ 06

ഒ
കേ
ജില്ലാ

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 ശാസ്താംകോട്ട 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 ശാസ്താംകോട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
അനുബന്ധ പത്രികകൾ

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

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