കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കടപ്ലാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്എ കെടിഎം പി4/1586/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയതി: 24/01/2022
ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0481-2564886

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കടപ്ലാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കടപ്ലാമറ്റം 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 കടപ്ലാമറ്റം 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെഎസ്എ കെടിഎം പി4/ 1586/21

തീയ്യതി: 24/01/2022

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കടപ്ലാമറ്റം 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.)

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കടപ്ലാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-09-2019 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. 17 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 17 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)
ശ്രീ.എം.എൻ.രാധാകൃഷ്ണൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)	24-11-2021	07-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
24-11-2021	07-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സുലത ഡി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
സ്മിത ജി നായർ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുമേഷ് പി.വി, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ബീനാകുമാരി റ്റി.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ലിസി തോമസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.സണ്ണി മാത്യു	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയ (വരെ
ഡോ.റ്റിനു മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2019	23-04-2019
ഡോ.വേണുഗോപാൽ കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	24-04-2019	19-12-2019
ഡോ.റ്റിനു മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	20-12-2019	31-03-2020
അനീഷ് കുമാർ ആർ.	വി.ഇ.ഒ (വയല)	01-04-2019	31-03-2020
ദിവ്യശ്രീ റ്റി.ആർ.	വി.ഇ.ഒ (കടപ്ലാമറ്റം)	01-04-2019	22-11-2019
ചാന്ദിനി പി.എം.	വി.ഇ.ഒ (കടപ്ലാമറ്റം)	29-11-2019	31-03-2020
ഡോ.സന്തോഷ് കെ.സി.	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.തുഷാര മാത്തുക്കുട്ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2019	31-03-2020
ചന്ദ്രാമ്മ വി.എസ്.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2019	01-04-2020
ഓമന എം.ഡി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	09-12-2019
ഷെറിൻസ് ജോർജ്ജ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	09-12-2019	31-03-2020
ജമിനി ജോൺ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ശോഭശ്രീ എം.എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി.	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ശരണ്യ കെ.എസ്.	കൃഷി ഓഫീസർ	06-05-2019	12-11-2019

ഷിജിന വി.എം.	കൃഷി ഓഫീസർ (ഇൻ-ചാർജ്ജ്)	12-11-2019	25-11-2019
ഷൈമി ചെറിയാൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	26-11-2019	31-03-2020
സന്ധ്യ എസ്.സി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	26-07-2019
റ്റോമി എം.എം.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	26-07-2019	31-03-2020
സുകന്യ ആർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	വാർഷികപദ്ധതി	1-5
6	ദേശീയഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.	1-10
11	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം മാറ്റാതെ ലൈസൻസ് അനുവദിയ്ക്കുന്നു	1-11
12	മാസ വാടകയോടൊപ്പം ഈടാക്കേണ്ട ജി.എസ്.ടി.ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-12
13	സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷണറുടെ മരണശേഷവും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ പെൻഷൻ തുക നിക്ഷേപിയ്ക്കുന്നു	1-13
14	പഞ്ചായത്തിൽ ഒഴിവ് ഇല്ലാത്ത സമയത്ത് ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമനം.	1-14
15	എസ് സി പ്രൊഫഷണൽ/ഡിഗ്രി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ്- ബില്ലിലധികരിച്ച് തുക നൽകി	1-15
16	ഇലയ്ക്കാട് മഹാത്മ അയ്യൻകാളി ലൈബ്രറിക്ക് പുസ്തകം വാങ്ങൽ- എസ് സി ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചു	1-16
17	തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതിക്ക് കോഴ്സ് ഫീ - തുടർ മോണിട്ടറിംഗില്ല.	1-17
18	ഗവൺമെന്റ് സ്കൂളുകൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല.	1-18
19	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം - ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചില്ല.	1-19

20	വരുമാന സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധിക്കാതെ കിണർ റീചാർജ്ജിംഗിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി	1-20
21	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടിപരിപാലന പദ്ധതി- ഉദ്ദേശലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.	1-21
22	ടോയ് ലെറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം - പൂർത്തീകരണ വിവരമില്ല.	1-22
23	കരാറുകാരിൽനിന്നും ബാരൽവില ഈടാക്കിയില്ല	1-23
24	കേരളോൽസവം 2019 – വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-24
25	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.	1-25
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

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

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 20.02.2020 തീയതിയിലെ 4-ാം നം. തീര
അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവുചെലവ് വിവരം ചുവ

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രതീക്ഷ	യഥാർത്ഥം
മുന്നിരിപ്പ്	1820836	6151897
വരവ്	82597650	27088319
ആകെ	84418486	33240216
ചെലവ്	83249190	27823880
നീക്കിയിരിപ്പ്	1169296	5416336

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത തുകകളും യഥാർത്ഥ തുക
അന്തരം നിലനിൽക്കുന്നതിൽ നിന്ന് പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയ
കൃത്യമായി പാലിച്ചല്ല ബജറ്റ് തയാറാക്കിയതെന്ന് വ്യക്തമാ
വർഷങ്ങളിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 25.05.2018 -ലെ Ii-ാം നമ
അംഗീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച 2019-20 ലെ വാർഷിക
ഭാഗമായ റസീറ്റ്സ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള
6151897രൂപയും തൻവർഷ വരവ് 27088319 രൂപയും തൻവർഷ
വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പ് 5416336രൂപയും ആകുന്നു.
ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള
48091352രൂപയും ആകെ ചെലവ് 52776538 രൂപയും ആകുന
വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധി
അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)26-7-11-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/11-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനു
അക്കൗണ്ടിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തികൾക്ക്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാ
എന്ന് വർക്ക് ഷീറ്റിന്റെ അഭാവത്തിൽ വ്യക്തമല്ല.

2) വസ്തു നികുതിയുടെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമു
ബാലൻസ് തുകകൾ സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്,

തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

3) വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹിച്ച ലൈഫ് ബ്ലോക്ക് ഷെയർ ചെലവ് 27931 രൂപ ഗ്രാന്റ് പത്രികയിl പത്രികയിലും പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

4) സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച 3/20 -(ആർ ഡി ബി ലോൺ തിരി പ്രകാരം 405200 രൂപയാണ് ലോൺ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്ന വാർഷിക കണക്കിൽ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളു. ഷീറ്റ് ബി 5 പത്രികയിൽ യഥാർത്ഥ കണക്കിൽ നിന്ന് 5200 രൂപ

5)2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ച തൻവർഷ കുടിശ്ശിക തുകകൾക്ക് ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല(ഷെഡ്യൂൾ I-16).

6) 412010101-Capital Work In Progress ശീർഷകത്തിലെ നീക്കി വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

7) മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനു ലഭിച്ച ശുചിത്വ മിഷൻ ശേഷം ചെലവ് ശീർഷകത്തിൽ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിലു ടു അഡ്ജസ്റ്റ് എന്ന ശീർഷകത്തിലാണ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്

8) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 9 ഷെഡ്യൂളിലെ 350410101,350410102,3504 വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് വരവു ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളിൽ ലഭ

9) 2019-20 വർഷം 23540 രൂപയാണ് തൊഴിൽ രഹിത വേതനത്ത ചെലവ് .എന്നാൽ 36960 രൂപയാണ് R&P പത്രകയിൽ രേഖപ്പെടു

10)1-18 പ്രകാരം മുൻവർഷ ഇനമായി ക്രമീകരിച്ച തുക ക്രമീകരണം നടത്തിയതിന് അടിസ്ഥാനമായ വിശദീകരണ

11)മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കാ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	6151897
വരവ്	27088319
ആകെ	33240216
ചെലവ്	27823880
നീക്കിയിരിപ്പ്	5416336

വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത് തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	286111

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	പ്രാരംഭബാക്കി	വരവ് (സ്രോതസിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക ഉൾപ്പെടെ)	ആകെ	ചെ
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	7213000	7213000	63
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	3808000	3808000	31
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	112000	112000	46
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, റോഡ്	0	7590000	7590000	20
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, നോൺ-റോഡ്	0	3251000	3251000	16
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -അൺടൈഡ്	0	5513359	5513359	53
എസ്.എസ്.എ	8614	301	8915	0
ഐ.സി.ഡി.എസ്	105593	434669	540262	45
റ്റി.എസ്.സി	1740330	0	1740330	28

1. ജി ഒ പ്രോജക്റ്റായി സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ വ
7) ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ
തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അപ്രോപ്രിയേഷൻ ക
വാർഷികകണക്ക് എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

2. ഗ്രാൻറ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറിൽ വിവിധ ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് എ.സി.ആർ./ചെലവു പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ചെലവ് തുകകൾ സുലേ പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. സംസ്ഥാന കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടു നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും എസിആറുമായി പൊരുത്തപ്പെടു സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പ്രകാരമുള്ള വകയിരുത്തൽ , നീക്കിയിരിപ്പ് നിർണ്ണയിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിധേയമായാണ് ഗ്രാൻറുകളുടെ വി (അനുബന്ധം 2) നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

1-5 വാർഷികപദ്ധതി

വിവിധ വികസനമേഖലകളിലായി ആകെ പ്രോജക്ടുകൾ ഉൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20വാർഷികപദ്ധതിക്ക് ആസൂത്രണ 09.03.20ലെ ഉത്തരവ് (നം.2707/18/DPO/DPC/KTM) പ്രകാരം പുതുക്ക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. . (ഉത്തരവ് നമ്പർ- 2707/18/DPC/DPO/KTM/09.03.20) പദ്ധതിരൂപീകരണപ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റി രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മാർഗ്ഗരേഖാ ഉത്തരവിൽ നിഷ്ക്ക പ്രവർത്തനഘട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചാണ് വാർഷികപദ്ധതിക്ക് രൂപം ന കാണുന്നു. ഇതനുസരിച്ച് പദ്ധതി ആസൂത്രണം മുതൽ അന്തിമ അംഗീകരിക്കുന്നതു വരെയുള്ള വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ താഴെ ചേ

ആസൂത്രണസമിതി യോഗം	15/10/2018
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേർന്നത്	23-10-18
പദ്ധതിരൂപീകരണ ഗ്രാമസഭകൾ	11/11/2018മുതൽ വരെ
ഊരുകൂട്ടം/ഭിന്നശേഷി ഗ്രാമസഭ	19/11/18, 20-11-20
വികസനസെമിനാർ	3/12/2018

2019-20 ലെ വാർഷികപദ്ധതിയുടെ ആകെ അടങ്കൽ 5,23,86,809 / ചെലവ് 1,63,08,811 /-രൂപയുമാണ്. ചെലവുശതമാനം 31.13 %.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ ഉത്തരവ് (സാധാ)990/2019/ത സ്വ. ഭ.വ പ്രകാരം സ്പിൽ ഓവർപ്രോജക്ടുകൾക്കുൾപ്പെടെയുള്ള തുക ല അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഷികപദ്ധതിയിൽ അധികതുക വകയിരുത്തിയിരുന്നു. പിന്നീട് ബജറ്റ് വകയിരു

വാർഷികപദ്ധതി അടങ്കലിൽ ഭേദഗതി വരുത്തിയുമില്ല. മേൽ
വാർഷികപദ്ധതിക്കുവേണ്ടിയുള്ള വികസനഫണ്ടിന്റെ വക
സംസ്ഥാനബജറ്റ്പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുകകളേക്കാൾ അധിക

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുവിവരങ്ങൾ

വിവിധ വികസനമേഖലകൾക്കും പ്രത്യേക വിഭാഗങ്ങൾക്കുമ
142 പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണചുമതല 12 നിർവ്വഹണോദ്യോ
നിശ്ചയിച്ചു നൽകിയിരുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്ന

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ	നടപ്പാക്കിയവ	വക തുക
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	171390
വെറ്ററിനറി സർജൻ	7	6	20,12,5
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	1	1	150000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	1	1	450000
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15	13	1,85,25
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	5	276926
സെക്രട്ടറി ,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	18	14	398963
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	66	19	194780
ഹെഡ്മാസ്ററർഗവ.യുപി സ്കൂൾ	8	7	947786
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	150000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	2	2	485000
അസി.സെക്രട്ടറി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	8	6	364904
ആകെ	142	83	5,23,86

<u>വാർഷികപദ്ധതിച്ചെലവ് 49.79 % - 1.36കോടി രൂപ നഷ്ടമായി.</u>

പദ്ധതിരൂപീകരണത്തിന്റെ പ്രാഥമികഘട്ടങ്ങൾ സമയബന്ധ

പൂർത്തീകരിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി അംഗീകാരം കിട്ടിയ 66 പ്രോജ
പ്രോജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടി മാത്രമേ തൻവർഷം തുക ചെലവഴി
പ്രോജക്ടുകൾ അധികവും നടപ്പാക്കാതിരുന്നതും (54എണ്ണം) നട
കാര്യത്തിൽ നിർവ്വഹണഘട്ടത്തിലുണ്ടായ കാലതാമസവും,
ട്രഷറിനിയന്ത്രണം മൂലം പൂർത്തീകരിച്ച പല പ്രോജക്ടുകളുടെ
പാസ്സാകാതെ ക്യൂവിലാവുകയും ചെയ്തതാണ് മേൽസാഹചര്യ
വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ ചെറിയ ശതമാനം മാത്രമേ ചെല
ആയതിനാൽ വിവിധ വിഭാഗങ്ങളിലായി അനുവദിച്ച് ലഭിച്ച 2
1,35,61,471/- രൂപ (50 ശതമാനത്തിലധികം) വാർഷികപദ്ധതിക്കാ
വിനിയോഗിക്കാനാവാതെ നഷ്ടമാവുകയാണുണ്ടായത്. വിശദ
ചേർക്കുന്നു.

	അനുവദിച്ച തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	6991846
എസ്.സി.പി	3778588
റ്റി.എസ്.പി	112000
ധനകാര്യക്കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	5513359
റോഡ്സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	7590000
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	3251000
ആകെ	2,72,36,793

ഇപ്രകാരമുള്ള അപരിഹാര്യമായ നഷ്ടം ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേ

ഭരണപരമായ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കുപോലും തനതു
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വികസനപദ്ധതികൾക്കായി ലഭ്യമാകുന്ന
വിനിയോഗിക്കാതെ നഷ്ടമാകുന്നത് ഗൗരവമായി കാണേണ്ടത
സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള പരിഹാരനടപടികൾക്കാ
ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-6 ദേശീയഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ 2019-20 വർഷത്തെ ലേബർ ഗ്രാമസ
എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും തൊഴിലാളികളെയും ഉൾപ്പടുത്
ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തെ
ആകെ 179 പ്രോജക്ടുകളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. സാങ്കേ

പദ്ധതികളിൽ 179എണ്ണവും പൂർത്തീകരിച്ചു. തൻ വർഷ
സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തുകയും റിപ്പോർട്ട് അവതരിപ്പി
തൻവർഷം 46873 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. 2020-21
ശരാശരി തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ 64.56 ആണ്. 562 കുടുംബ
സഹകരിച്ചു. മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം, തോട് നവീകരണം ക
നവീകരണം മുതലായവയാണ് തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പ്രധ
20 വരവുചെലവ് കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർ
വാർഷികകണക്കു പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെട

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
ഭരണചെലവുകൾ	2914	72117	724031	723486	545
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		13221913	13221913	13221913	
ആകെ	2914	13294030	13945944	13945399	545

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	36960	14
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	675600	120
വിധവാപെൻഷൻ	2037000	361
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	4594500	826
വികലാംഗപെൻഷൻ	555300	97
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	162000	29

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകു
ബാലൻസ് പരിശോധന 24.11.2021, 3.15 പി.എം.ന് സെക്രട്ടറി

നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 16768/- രൂപ ക്യാഷ് ബ
പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ക്യാഷ് ബാലൻസ് വെരിഫി
തെളിവായി പ്രത്യേകം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

കടപ്ളാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ
പൊതുവായ വിലയിരുത്തൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പൊതുനിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം ഉത്തരവാദിത്വമായി ഉൾക്ക
നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനും അവ പരിഹരിക്കുന്നതിനുമുള്ള നട
സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഇടപാടിന്റെ എല്ലാ തലങ്ങളും ഒരേ
ചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്ന അവസ്ഥ ശാസ്ത്രീയമായ ജേ
ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

2) അക്കൗണ്ടിംഗ് സംവിധാനം (Sankhya Software മുഖേന)

അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടത്തിൽ നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലധിഷ്ഠിതമായ ഡബിൾ എൻട്രി അക്ക
പിൻതുടരുന്നു, എങ്കിലും ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ പ്രക്രി
അക്കൗണ്ടിംഗിലെ അപാകതകൾ ഖണ്ഡിക 1-2 ൽ പരാമർശിച്ച

3) ക്യാഷ്, ബാങ്ക് നിയന്ത്രണം

പ്രതിമാസ , വർഷാന്ത്യ റിക്കൺസിലിയേഷനുകൾ നടത്തിയ

4) നികുതി നികുതിയേതര വരവുകളുടെ നിയന്ത്രണ സ

നികുതി നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി
പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലും ഭരണസമിതിയുടെയും ധന
കമ്മറ്റിയുടെയും ഫലപ്രദമായ ഇടപെടലുകൾ സംബന്ധിച്ച് മ
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക (

5) വാങ്ങലുകളിന്മേലും നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിന്മേലു

പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മറ്റിയുടെ നിരീക്ഷണത്തിലും അംഗ
പ്രോക്യുർമെന്റ് മാനുവൽ അനുസരിച്ചുള്ള പ്രവൃത്തികളും
വരുന്നു.

6) പേ റോൾ നിയന്ത്രണം

ജീവനക്കാരെ സംബന്ധിക്കുന്ന എല്ലാ രേഖകളും കൃത്യമായ
സോഫ്റ്റ്‌വെയർ വഴി രേഖപ്പെടുത്തിയുള്ള പേ റോൾ നിയന്ത്ര

7) ആസ്തി നിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമല്ല

ആസ്തിയുടെ വിൽപ്പനയും വാങ്ങലുകളും ആസ്തികള ശോഷണം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം രേഖപ്പെട തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

8) ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൻമേലുള്ള പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം

1997--ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധന രീതിയും അ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം15(2)- പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അ എടുത്ത തീരുമാനങ്ങളുടെയും പകർപ്പ് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഗ്രാമസഭക സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പേ ലഭിച്ച തീയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	27.8.2021, 9.9.2021	2019-20	ലഭിച്ച
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.01.2018 – 23.01.2018	2012-13 മുതൽ 2016-17വരെ	LBA(H 274-7/341/2

1-11 കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം മാറ്റാതെ ലൈസ അനുവദിയ്ക്കുന്നു

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും) ലൈസൻസ് അ പ്രകാരം ലൈസൻസിനായി അപേക്ഷ ലഭിയ്ക്കുമ്പ നിർണ്ണയിച്ചിരിയ്ക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം മാ വ്യാപാരികൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയിരിയ്ക്കുന്നതായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കടയുടമയുടെ പേര്	വാർഡ് നം., കെട്ടിട നം.	സഞ്ചയപ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം	അ പ്ര കെ ഉപ

ജോസഫ് എൻ.ജെ., വയല	9, 187	ആരാധനാലയം	പല
കെ.കെ.സെബാസ്റ്റ്യൻ, വയല	10, 82	പാർപ്പിടാവശ്യം	പല
20-21			
കെ.പി.ബാബു, വയല	11, 34	പാർപ്പിടാവശ്യം	ജന
ജിൻസി കെ.പകലോമറ്റം	5, 4	പാർപ്പിടാവശ്യം	ക്ലി ല
രവീന്ദ്രൻ നായർ, ഇലയ്ക്കാട്	2, 89	പാർപ്പിടാവശ്യം	ലൈ
ഗീത കെ.ജി., മാറിയിടം	2, 175	പാർപ്പിടാവശ്യം	സ്റ്റേ ഷേ

മേൽ പരാമർശത്തിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് (നം.26/07.12.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ലൈസൻസിനായി അപേക്ഷകൾ ലഭിയ്ക്കുമ്പോ അനുസരിച്ചാണോ കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി പരിശോധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയേ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച ശേഷം ലൈസൻസ് നൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 മാസ വാടകയോടൊപ്പം ഈടാക്കേണ്ട ജി.എസ്.ടി

2019-20 വർഷത്തെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചു തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

(എ) ബി.എസ്.എൻ.എൽ ഓഫീസ്

2019-20 വർഷം മാസ വാടകയോടൊപ്പം ഈടാക്ക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 5400x18%X11=10,692/- രൂപ (അവസാനിക്കുന്നതിനാൽ 11 മാസം). ജി.എസ്.ടി. ഇനത്തി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്ക

ബി) കെ.എസ്.ഇ.ബി.സബ് എഞ്ചിനീയറുടെ കാര്യാലയ വയല ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്

1. 2019-20 മാർച്ച് മാസം വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
2. 2019-20 വർഷം മാസ വാടകയോടൊപ്പം ഈടാക്കേ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 150x18%X12=324/- രൂപ. വാടക, ജി.എസ്.ടി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷണറുടെ മരണശേഷ
അക്കൗണ്ടിൽ പെൻഷൻ തുക നിക്ഷേപിയ്ക്കുന്നു

22.09.2017 ലെ ധനകാര്യ വകുപ്പ് സർക്കുലർ SFCB1/71/2017 പ്രക മരണപ്പെടുന്ന സംഗതികളിൽ ക്ഷേമ പെൻഷൻ അ തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷ പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും മരണം മറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുവെങ്കിൽ അതേ ദിവസം തന്നെ നൽകിയ തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണെ 2019-20 വർഷം കടപ്ലാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാമൂഹ്യസു മരണശേഷവും അക്കൗണ്ടിൽ പണം നിക്ഷേപിച്ചിരിക്ക ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പെൻഷണറുടെ പേര്, വിലാസം	പെൻഷൻ ഐ.ഡി	മരണത്തീയതി	അ ൈ ന മ
ത്രേസ്യ, നാരകം തറപ്പിൽ, മരങ്ങാട്ടുപള്ളി	105190600013	01.05.2019	ജൂ ജൂ 2
ത്രേസ്യാമ്മ പൈലോ, പഞ്ഞിപ്പാറയിൽ, വയല	105180200255	01.02.2020	ൈ 202 ന വ മ
കെ.എം.ഭാസ്ക്കരൻ നായർ, മധുമന്ദിരം, വള്ളിച്ചിറ	105270200454	19.02.2020	മ ഏ 2
ഏലി വർക്കി, ഉന്നംതടത്തിൽ, വയല	105180100111	21.03.2020	ഏ മു ന വ 20

മേൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിന് സമാനരീതിയിൽ പെൻഷ ആനുകൂല്യം നൽകിയ സാഹചര്യം ഉണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധി നൽകിയ പെൻഷൻ തുക തിരികെ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അ സസ്പെൻറ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (നം.17/19-20 തീയതി 07.12.2021) മറുപടി

മുഴുവൻ ക്ഷേമ പെൻഷനുകളുടെയും വിശദാംശങ്ങ സമാനരീതിയിലുള്ള അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തു സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടയ്ക്കേണ്ടതും, അപാകത ആവർത്തി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 പഞ്ചായത്തിൽ ഒഴിവ് ഇല്ലാത്ത സമയത്ത് ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമനം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഹാജർ പുസ്തകം പരിശോധിച്ചതി സീനിയർ ക്ലർക്ക് എന്നിങ്ങനെ അഞ്ച് ക്ലർക്കുമാരുടെ സ്ഥിരം എന്നാൽ ശ്രീ അക്ഷയ് ജി രവി ,ശ്രീ ആൽബിൻ ടി എന്നി എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ /ക്ലർക്ക് തസ്തികയിൽ ദിവസവേതന വ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ദിവസ നിയമിച്ചിട്ടുള്ള ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം 179 ദിവസത്തി സർക്കാറിൽ നിന്നും സ്പഷ്ടമായ അനുമതി വേണമെന്ന് ജി.ഓ അനുശാസിക്കുന്നുണ്ട്.

2019-20വർഷം നൽകിയ വേതനത്തിന്റെ വിശദവിവരം താഴെ

വൗച്ചർ നമ്പർ,തീയതി	തുക	കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി
2190014/2.4.19	19575	അക്ഷയ് ജി രവി
2190067/2.5.19	15225	അക്ഷയ് ജി രവി
21900148/3.6.19	18125	അക്ഷയ് ജി രവി
21900221/1.7.19	16675	അക്ഷയ് ജി രവി
21900310/1.8.19	18500	അക്ഷയ് ജി രവി

21900382/2.9.19	16280	അക്ഷയ് ജി രവി
21900437/1.10.19	13320	അക്ഷയ് ജി രവി
21900501/1.11.19	17020	അക്ഷയ് ജി രവി
21900571/2.12.19	17760	അക്ഷയ് ജി രവി
21900649/1.1.20	12580	അക്ഷയ് ജി രവി
21900751/5.2.20	22940	ആൽബിൻ റ്റി
21900885/2.3.20	17020	ആൽബിൻ റ്റി

സർക്കാർ അംഗീകാരമില്ലാത്ത തസ്തികകളിൽ ദിവസ നിയമനം നടത്തേണ്ട സാഹചര്യം വരുകയാണെങ്കിൽ സർക്ക ആവശ്യമാണ്. ടിയാൾക്ക് ഏത് ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാ നൽകിയത് എന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡി 13/6.12.21) നൽകിയിരുന്നു. വെള്ളപ്പൊക്കദുരിതാശ്വാസം , തുടങ്ങിയ പ്രശ്നങ്ങളും മറ്റ് വർദ്ധിച്ച ജോലിഭാരങ്ങളും മൂല സ്ട്രെംങ്ത് വെച്ച് മുമ്പോട്ട് പോകാൻ പറ്റാതിരുന്ന അ അതിനാലാണ് 2019-20, 20-21 വർഷങ്ങളിൽ ദിവസ നിയമിച്ചതെന്നും സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അപാക ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 എസ് സി പ്രൊഫഷണൽ/ഡിഗ്രി വിദ്യാർത്ഥിക ബില്ലിലധികരിച്ച് തുക നൽകി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- അസി സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട്	22/20
ചെലവ്	158921
ബിൽ നമ്പർ	3/22.01.20

പട്ടികജാതിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ്
ചെയ്യുന്നതിന് തയ്യാറാക്കിയ ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഏഴ് ലാപ്പ് ടേ
കെൽട്രോണിന്റെ പ്രൊഫോമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം(TVM/ITB
158921 രൂപ കെൽട്രോണിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടു
ചെയ്ത ലെനോവ ഇന്ത്യയുടെ പർച്ചേസ് ബിൽ പ്രകാരം (RV20
രൂപയാണ് ഏഴ് ലാപ്പ് ടോപ്പുകളുടെ വിലയായി നൽകേണ്ടി
അധികം നൽകിയ 6111 രൂപ തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടേ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ അന്വേക
ലഭിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ
ചെലവഴിച്ച തുകയായ 6111 രൂപ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും
വരെ 6111 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ഇലയ്ക്കാട് മഹാത്മ അയ്യൻകാളി ലൈബ്രറിക്ക് എസ് സി ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട്	26/20
ചെലവ്	30000
ബിൽ നമ്പർ	2/31.10.19

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി
ചെലവഴിച്ച് നാഷണൽ ബുക്ക് സ്റ്റാളിൽ നിന്നും ബുക്ക
പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാരുടെ സാമ്പത്തിക,സാമൂഹിക
വികസനത്തിന് പ്രോജക്ട്ുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനാണ്
ചെലവഴിക്കേണ്ടത്. പൊതു ഇടങ്ങളിൽ പട്ടികജാതി
ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചതായി കാണ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ അന്വേഷണ
11/2018/തസ്വഭവ/29.01.2010 ഖണ്ഡിക 6(9) പ്രകാരം പട്ടികജാതി
ചെലവഴിക്കുന്നതിന് പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാരുടെ ശത
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഉൾ
വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. ഇത്തരത്തിലുള്ള ഫീസിബി
ഫയലിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പ്രോജക്ട് ബന്ധ

മോണിട്ടറിങ്ങ് ചെയ്യതായും കാണുന്നില്ല. പട്ടികജാതി ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാ നടത്തിയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 30000രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-17 തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതിക്ക് കോഴ്സ് ഫീ - തുടർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	54/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, ഫണ്ടിനം	തുടർവിദ്യാഭ്യാ പദ്ധതിക്ക് കേ ഫീ . വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്	8700/-
ബിൽ നമ്പർ , തീയതി	7/19-20 , 20.3.20
നിർവ്വഹണോദ്യാഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പ്ളസ് വൺ തുല്യതാ കോഴ്സിന് രജിസ്റ്റർ ചെയ്യിരിക്കുന്ന 7 പേർ രൂപ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് സംസ്ഥാന ഡയറക്ടർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. രജിസ്റ്റർ ചെയ്യവർ കോഴ്സിൽ കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെയും രേഖകളാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡ 2/29.11.21) നൽകുകയുണ്ടായി. 7 പഠിതാക്കളിൽ 6 പരീക്ഷയെഴുതിയെന്നും ഒരാൾ ശാരീരികപ്രശ്നങ്ങൾ മൂലം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 6 പേരുടെ റിസൾട്ടും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക കൂടി പഠനം പൂർത്തിയാക്കിയ ശേഷം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഗവൺമെന്റ് സ്കൂളുകൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - രേ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	52/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, ഫണ്ടിനം	ഗവൺമെന്റ് സ്കൂളുകൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം വികസനഫ (ജനറൽ)
ചെലവ്	75000/-
ബിൽ നമ്പർ , തീയതി	4/19-20 , 26.11.19

നിർവ്വഹണോദ്യാഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 3 സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ പഠി
പ്രഭാത ഭക്ഷണം നൽകുകയായിരുന്നു പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം
കുറിച്ചിത്താനം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 6/19 , 7/19
മാസങ്ങളിലായി 75000 രൂപയ്ക്ക് പലവ്യഞ്ചനങ്ങൾ വാങ്ങിയത
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പർച്ചേസിന്റെ ജി. എസ്.ടി ബില്ല് ലഭ്യമായില്ല.

കൊല്ലപ്പള്ളിൽ സ്റ്റോർ കുറിച്ചിത്താനം എന്ന സ്ഥാപനത്തി
വാങ്ങാൻ കൊട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല.

ഏതൊക്ക സ്കൂളുകളിലാണ് പ്രഭാത ഭക്ഷണം നൽകിയതെന്ന
കുട്ടിക്ക് എത്ര രൂപ വീതമാണ് ചെലവഴിച്ചത് എന്ന്
പലവ്യഞ്ചനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് അതാത് സ്കൂളുകൾക്ക
വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് രേഖാമൂലം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട
(നമ്പർ 3/29.11.21) നൽകുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമപ്രദേശത്തെ കടയ
ബിൽ ലഭിച്ചില്ലെന്നും തുടർ വർഷങ്ങളിൽ പ്രോജ
ക്ഷണിക്കുന്നതാണെന്നും ജി.എസ്.റ്റി ബില്ലുള്ള കടയിൽ ന
എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ
രേഖപ്പെടുത്തി തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഓരോ സ്കൂളിനും ന
മറുപടിയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകതകൾ ആവർത്തിക്ക

1-19 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നീന്തൽ പരിശീലനം - കൊട്ടേ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	51/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, ഫണ്ടിനം	വിദ്യാർത്ഥികൾ നീന്തൽ പരിശീലനം വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്	75000/-
ബിൽ നമ്പർ , തീയതി	3/19-20 , 26.11.19
നിർവ്വഹണോദ്യാഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പ്രൈമറി സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ കായികക്ഷമത
മുങ്ങിമരണം പോലുള്ള അപകടങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനും
പ്രോജക്ടാണിത്. തോപ്പൻസ് സ്വിമ്മിംഗ് അക്കാദമി എന്ന സ്ഥാ
പരിശീലനം നൽകിയതിന്റെ പ്രതിഫലം നൽകിയിരിക്കുന്ന

തോപ്പൻസ് സ്വിമ്മിംഗ് അക്കാദമി എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഒ ക്ഷണിച്ചിരുന്നില്ല.

കുട്ടികളെ വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ നിന്ന് തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് രേഖാമൂലം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകുകയുണ്ടായി (നമ്പർ 1/29.11.21) . സമീപപ്രദേശത്തെ ഏ കേന്ദ്രമായതിനാലാണ് തോപ്പൻസ് സ്വിമ്മിംഗ് തെരഞ്ഞെടുത്തതെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമായത്. ഹാജർരേഖകളും ഹാജരാക്കി. എന്നാൽ പരിശീലനാർത്ഥി നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വരുമാന സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധിക്കാതെ കിണ റീചാർജ്ജിംഗിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം.	102/19-20
ബിൽ നം.	1/19-20 തീയതി 17.05.2019
പ്രോജക്ട്-	കിണർ റീചാർജ്ജിം
ചെലവ്	1,50,000/ രൂപ

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 6,000/- രൂപ വീതം കിണർ നൽകിയിരുന്നു.

സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ, തീയതി 14.02.2018 (വിഭാഗത്തിനെ ആനുകൂല്യത്തിന് പരിഗണിക്കുന്നതിന് വരുമാനം 2 ലക്ഷം രൂപയിൽ താഴെ ആയിരിക്കണം എന്ന് കിണർ റീചാർജ്ജിംഗ് പ്രോജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വരുമാന സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധിക്കാ നൽകിയതെന്ന് കാണുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ശ്രീമതി മ

എം.എൻ.ശാന്തമ്മ, എന്നിവർ സർക്കാർ ജീവനക്കാർ ഉൾപ്പെ
ശ്രീ.നസീർ ജി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് 6 ലക്ഷം രൂ
അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/19-20/03.12.21 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ

രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 1,50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സ

1-21 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടിപരിപാലന പദ്ധതി- ഉദ്ദേശല കൈവരിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	55/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, ഫണ്ടിനം	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടിപരിപ പദ്ധതി വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്	325000/-
ബിൽ നമ്പർ , തീയതി	1/19-20 , 23.9.19
നിർവ്വഹണോദ്യാഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർ

തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 52 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് ആ
കടപ്ളാമറ്റം ക്ഷീരസംഘത്തെയാണ് കാലിത്തീറ്റ
ചുമതലപ്പെടുത്തിയത്. വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 28.11.19 മുത
മാസം കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്യുകയും വ
ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അതായത് കന്നുകുട്ടിയുടെ വ
വെച്ച് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നിലച്ച അവസ്ഥയാണ്. ഇത് പ്രോജ
കൈവരിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത അവസ്ഥയിലേക്ക് നയിച്ചു.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക
നമ്പർ 4/ 29.11.21). ഒരു കന്നുകുട്ടിക്ക് കണക്കാക്ക
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും കാലിത്തീറ്റയിലുണ്ടായ വില
പദ്ധതികാലയളവ് മുഴുവൻ കാലിത്തീറ്റ വ
സാധിക്കാതിരുന്നതെന്നുമാണ് ലഭ്യമായ മറുപടി. കൂടുതൽ
വിനിയോഗിച്ച് തുടർവർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശല
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ടോയ് ലെറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം - പൂർത്തീകരണ വി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	117/19-20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, ഫണ്ടിനം	ടോയ് ലെറ്റ് പുനരുദ്ധാരണ സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതവിഹി
ചെലവ്	310000 /- ബിൽ നമ്പർ 21900886/ 3.3.20 21900915,916/ 17.3.20

വി.ഇ.ഒ വയലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 19-20 വർഷം ട എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുകയും 62 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 5000 ര നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തവിവരവും ഫ എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകത ചൂണ്ടിക്ക എൻകചയറിക്ക് (നമ്പർ 10/2.12.21) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 കരാറുകാരിൽനിന്നും ബാരൽവില ഈടാക്കിയ

പ്രോജക്ട്	കരാറുകാരൻ/ കൺവീനർ	ഉപയോഗ ടാർബാര എണ്ണം
84/19-20 ആശുപത്രിപ്പടി- ചുണ്ടേലിക്കാട്ട് റോഡ്	കുമാരി.എസ്.	7
83/19-20 ചുമടുതാങ്ങി- ചിരാലക്കാട്ട് റോഡ് ടാറിംഗ്	വി.കെ.കുര്യാക്കോസ്	12
82/19-20 റീടാറിംഗ് ഓഫ് കൂവല്ലൂർകുന്ന് പുതിയിടത്ത്പറമ്പ് റോഡ്	കുമാരി.കെ.എസ്	12

88/19-20 പാളയം -മനായിക്കൽപ്പടി റോഡ് മെയിന്ററനൻസ്		11
87/19-20 റീടാറിംഗ് ഓഫ് കുഴിച്ചിറ പുതുപ്പള്ളി നിരപ്പുറോഡ്	കുമാരി.കെ.എസ്	8
മണ്ണാത്തിക്കുഴി-ഇട്ടിയേപ്പാറനിരപ്പ് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	ദിലീപ് ജോസ്	12

അപാകത രേഖാമൂലം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന്റെ അ കരാറുകാരിൽനിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി വീപ്പവിലയിനത്തിൽ കരാറുകാരിൽനിന്നും ഈടാക്കേണ്ടിയ നിശ്ചിതഫണ്ട് ശീർഷകങ്ങളിൽ സർക്കാരിലേക്കടവാക്കേണ്ട

1-24 കേരളോൽസവം 2019 – വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമായില്ല

കേരളോൽസവം 2019 ന്റെ ചെലവുകൾക്കായി വൗച്ചർ നമ്പർ 20000 രൂപ മുൻകൂറായി ശ്രീ ബിനു ജി നായർ , ക്ളർക്കിന് നൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായില്ല.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഒ നൽകുകയുണ്ടായി (നമ്പർ 15/6.12.21). ആയതിന് കേരളോൽസവത്തിന്റെ വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കാത്തതി ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാ

വി.ഇ.ഒ കടപ്ളാമറ്റം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി ഭവനപദ്ധതി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 16/19-20) എന്ന പ്രോജക്ടിൽ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ (ബ് തുക 40000) ശ്രീമതി ലിസ്സി ചാക്കോ എന്ന ഗുണഭേ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ടിയാരിയിൽ ന് ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെ (നമ്പർ 5/30.11.21) നൽകിയിരുന്നു. വഴിത്തർക്കത്തെ തുടർന്ന് ഗുണഭോക്താവിന് ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാനായിട്ടില്ലെ ഗുണഭോക്താവ് ഉടൻ കണ്ടെത്തി ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭി

എൻകവയറിക്ക് ലഭിച്ച മറുപടി. ഭവനനിർമ്മാണം പൂ
അറിയിക്കുന്നതിലേക്കായി 40000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവേ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2019-20	03.12.2021

ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയ
എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ്
ഷീറ്റ്, ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച തീയതി	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19 31/08/2018	220231	ലൈഫ് മിഷൻ-ഭവനനിർമ്മാണം എസ്.സി.	2202
,,		100000	സ്കോളർഷിപ്പ് ഫോർ ഡിഫറന്റ്ലി ഏബിൾഡ്	1000
ആകെ				3202
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	-	225000	സ്കോളർഷിപ്പ് ഫോർ ഡിഫറന്റ്ലി ഏബിൾഡ്	2250
ആകെ				2250

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നല്കിയ തുകയുടെ വിവര

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി ന
നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയിട്ടി

4-5 വായ്പ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 300000 രൂ
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസ
അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയു	തൻ തിര തുക

			ണ്ടായിരുന്ന തുക	മുത
ആർ ഡി ബി ലോൺ	2987/എ3/90/ ആർ.ഡി.ബി	41,14,770	916966	40520
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- കെ യു അർ ഡി എഫ് സി ലോൺ	ജിഒ (എം.എസ്) 68/2018/ എൽഎസ്ജിഡി തീയതി 18.05.2018	300000	2469874	25000

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2019-20 വർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ പഞ്ചാ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ര ര
2018-19	1-18	13235	ജോസഫ് പി.എ.	1 0 0

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡി

കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്ര റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടതും കടുത്തുരുത്തി സംബന്ധിയ്ക്കുന്നതുമായ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്ന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം

2009-10	3-5	2011-12	2-6	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ-- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിയ്ക്കുന്നില്ല

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ ...

ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുകകളൊന്നും ഈടാക്...

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	5117
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	5542
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2861

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നി... യിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തി...

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ ... ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	6111	റ്റോമി എം.എം, അസിസ്റ്റന്... സെക്രട്ടറി
1-16	30000	റ്റോമി എം.എം, അസിസ്റ്റന്... സെക്രട്ടറി
1-20	150000	ശരണ്യ കെ.എസ്. കൃഷി ഓഫീസർ
1-24	20000	സണ്ണി മാത്യു, സെക്രട്ടറി
1-25	40000	ചാന്ദ്നി പി.എം, വി.ഇ.ഒ. കടപ്ലാമറ്റം
ആകെ	286111	

(സി) **കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ**
നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
1-12 ആകെ	സി.ജി.എസ്.ടി – 5508 എസ്.ജിഎസ്.ടി -5508 11016

(ഡി) **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ**

ഇല്ല

(ഇ)**റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തര**
സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പ അവശ ഖണ്ഡ എണ്ണം
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.പി.4/1786(2)/19/30.07.19	3
2010-11	എൽ.എഫ്.കെ.പി.4/ 1786(3)/19/3.08.20	1
2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.പി.4/ അദ്വാ18/212(5)/18/ 3.2.18	1
2012-13	എൽ.എഫ്.കെ.പി.4/1786(4)/19/30.07.19	13
2013-14, 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.4/420/16/ 21.2.17	8
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.4/1327/17/ 29.11.17	4

2016-17	നം.കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.4/1520/17/ 14.10.17	13
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.4/460/19 14.10.17	-
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എം.പി4-460819/16.06.20	21

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർ‍ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂ

കേരള സംന

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

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 കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കടപ്ലാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

<u>അനുബന്ധം-2</u>

<u>ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം</u>

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

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