കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

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: കെ.എസ് എ.-കെ.ടി.എം.പി13-1715/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തിയ്യതി: 22/01/2022

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

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

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കിടങ്ങൂർ 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 കിടങ്ങൂർ 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, കോട്ടയം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ് .എ.-കെ.ടി.എം.പി13-
1715/2021

തീയതി: 22/01/2022

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കിടങ്ങൂർ 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.)

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-07-2020 മുതൽ 31-10-2021 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. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 22-12-2021 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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 രാധാകൃഷ്ണൻ എം. എൻ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)	14-12-2021	22-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
14-12-2021	22-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സുലത ഡി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ യോഗേഷ് ആർ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ ശിവരാജ് പി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ ജോഷി തോമസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീ അഖിൽ കെ. രാധാകൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	31-05-2020
ശ്രീമതി ഷിജി ജോമോൻ പറപ്പള്ളിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-06-2020	11-11-2020
ശ്രീ ബോബിച്ചൻ കീക്കോലിൽ	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ രാജീവ് എസ്.	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	01-04-2020
പി. വിജയകുമാരി	സെക്രട്ടറി	03-04-2020	31-05-2020
ശ്രീജ പി. എ.	സെക്രട്ടറി	01-06-2020	20-02-2021
ജിജി റ്റി.	സെക്രട്ടറി	24-02-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ[illegible] (വ[illegible]
സൂര്യമോൾ റ്റി. ആർ.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	20-[illegible] 20[illegible]
നിതു തോമസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	21-07-2020	31-[illegible] 20[illegible]
ഡോ. ഉഷ ആർ.	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-[illegible] 20[illegible]
ഡോ. സിജി വർഗ്ഗീസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി.)	01-04-2020	19-[illegible] 20[illegible]
ഡോ. രേഖ ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി.)	20-02-2021	31-[illegible] 20[illegible]
ഡോ. ഗീത ഡി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2020	31-[illegible] 20[illegible]
ഡോ. ജിൻസി കുര്യാക്കോസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	10-02-2021	31-[illegible] 20[illegible]

ഡോ. സിസി മൈക്കിൾ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2020	31- 20
പ്രജിത കെ.പി.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ(ചേർപ്പുങ്കൽ)	01-04-2020	31- 20
ജെസ്സിൻ കെ. എച്ച്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ(കുടല്ലൂർ)	01-04-2020	31- 20
ജോവാൻസി മാത്യു	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31- 20
വിജി വിശ്വനാഥ്	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31- 20
ലീലാമ്മ ജോസഫ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2020	31- 20
സിന്ധുദേവി സി. എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ(എൽ.എസ്.ജി.ഡി.)	01-04-2020	31- 20
സോണി സി. ഹരിബാൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	19- 20
അനീഷ് കുമാർ റ്റി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	27-02-2021	31- 20
നൗഷാദ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	17- 20
പ്രീതി സി.	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	18-08-2020	31- 20

01/04/2020 മുതൽ 31/05/2020 വരെ പഞ്ചായത്ത് വൈസ് പ്രസിഡന്റായ അഖിൽ കെ രാധാകൃഷ്ണൻ പ്രസിഡന്റ്-ഇൻ-ചാർജായി പ്രവർത്തിച്ചു. 2020 ലെ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കുള്ള തിരഞ്ഞെടുപ്പ് കൊറോണ സാഹചര്യത്തിൽ വൈകിയതിനാൽ 12/11/2021 മുതൽ 20/12/2021 വരെ പഞ്ചായത്ത് അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഭരണത്തിലായിരുന്നു.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്-വിശകലനം	1-1
2	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	വാർഷികപദ്ധതി	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി	1-6
7	സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ്ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	ക്ലോസ് ചെയ്ത ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു	1-11
12	വസ്തുനികുതി കുറവായി നിർണയിച്ചു	1-12
13	സേവന ഉപനികുതി വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നു	1-13
14	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ പെർമിറ്റ് കാലാവധി പുതുക്കുകയോ അസസ് മെന്റ് ചെയ്യുകയോ ചെയ്തില്ല	1-14
15	പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകളിൽ തുടർനിരീക്ഷണങ്ങൾ നടത്തുന്നില്ല	1-15
16	വാടക മുറികൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ച	1-16
17	ലൈസൻസെടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-17
18	ടെൻഡർഫീസ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-18
19	കുടിവെള്ള വിതരണം - കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-19

20	പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്തപരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്	1-20
21	എൽ.എസ്.ജി.ഡി. എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലെ കരാർ നിയമനം- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-21
22	മരണപ്പെട്ടവരുടെ പേരിലുള്ള പെൻഷൻ മരണ തീയതിക്കു ശേഷമുള്ള മാസങ്ങളിലും പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുന്നു	1-22
23	മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം - ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-23
24	ടാർവീപ്പകളുടെ വില - നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
25	പാലിയേറ്റിവ് നേഴ്സിന് ഇൻസെന്റീവ്- സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി നൽകി	1-25
26	ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല, വിട്ടുകിട്ടിയ ആസ്തികൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലാക്കുന്നതിനുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പായിട്ടില്ല	1-26
27	പന്ത്രണ്ടാം വാർഡ് ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ- പദ്ധതി ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-27
28	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് പെട്ടിക്കട -ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളും പെട്ടിക്കട ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം പൂർണ്ണമായും കൈവരിച്ചിട്ടില്ല	1-28
29	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-29
30	സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം-വിനിയോഗ വിശദാംശമില്ല	1-30
31	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം	1-31
32	അഗതിരഹിത കേരളം-ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-32

33	ചേർപ്പുകൽ ചകിണിമേത്തോട് കുളിക്കടവ് ,കട്ടാച്ചിറ,പൂതനാക്കുഴി ചിപ്പ് മെയിന്റനൻസ് - ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തികതാൽപ്പര്യം കണക്കിലെടുത്തില്ല.	1-33
34	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-അവലോകനം	1-34
35	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി മൂന്നാം ഘട്ടം-അവലോകനം	1-35
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	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	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്-വിശകലനം

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ
തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പിന്നീട് ബജറ്റ് പരിഷ്കരിച്ച്
ചെലവ് വിവരവും ധനകാര്യ പത്രിക റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പ
ചെലവ് കണക്കുകളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത് (Budget)	പ്രതീക്ഷിച്ചത (Revised Budget)
മുന്നിരിപ്പ്	2,722,250/-	36,312,181/-
വരവ്	134,396,000/-	107,441,000/-
ആകെ	137,118,250/-	143,753,181/-
ചെലവ്	135,524,000/-	100,716,627/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,594,250/-	43,036,554/-

ബജറ്റ് പ്രകാരം 13.44 കോടി രൂപയുടെ പ്രതീക്ഷിത വരവും
ചെലവുമാണ് കണക്കാക്കിയത്. പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21
പത്രിക(I&E) പ്രകാരം വരുമാനം 11.91 കോടി രൂപയും ചെലവ്
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം സെക്ഷൻ 214-ൽ വ്യവ
ആവശ്യമായ മുന്നൊരുക്കം നടത്തി ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ ഇൻ
പ്രകാരം വരുമാനം 119,103,671/- രൂപയും ചെലവ് 116,342,203/-
മിച്ചം 2,761,468/- രൂപയുമാണ്. 31/03/2021-ലെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആ
ബാധ്യതകളുടെ മൂല്യം 30,670,253/- രൂപയും ജനറൽ ഫണ്ട് 34,846,
പ്രകാരമുള്ള ധനകാര്യ പത്രിക പഞ്ചായത്തിലെ
വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരിശോധിച്ച
അക്കൗണ്ടിങ്ങ് അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

1.31/03/2021 തീയതിയിലെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ ഫണ്ട്,
എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന രേഖ

2.പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചതും ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ
എ.സി.ആർ.-ൽ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഓരോ ഗ്രാന്റുകളിൽ നിന്നും പ്രോജക്ടു
പ്രോജക്ടിന്റെയും ചെലവ് ബില്ലിന്റെ എല്ലാ വിശദാംശവു
പ്രോഗ്രസീവ് ചെലവ്, ബാലൻസ് എന്നിവ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യ
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ്, തൻവർഷ ഇട
സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കേണ്ടതാണ്.

3.സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി ജില്ലാ-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം തൻവ
ലഭിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗം രേഖപ്പെടുത്തി എ.സി.ആർ. സൂക്ഷ

4.പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിലനിൽക്കുന്ന വിവിധ ഡെപ്പോ
നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശം രജിസ്റ്ററിൽ ലഭ്യമല്ല. കൃത്യമായ
അഭാവത്തിൽ കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത
സാധിച്ചിട്ടില്ല.

5.സർക്കാർ-മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്ക
വ്യക്തമാക്കുന്ന Government Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

6.26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങ
ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ
പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി-ബാധ്യത നിർണ്ണയം നടത്തി കൃത്യ
വാർഡുകളിൽ വിവിധ സ്ഥലങ്ങൾ, കെട്ടിടങ്ങൾ, റോഡ് തുട
31/03/2021 ലെ ആകെ ആസ്തി ബാങ്ക് നിക്ഷേപമടക്കമുള്ളത് തേ
മൂല്യം മാത്രമാണ്.

7.ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണം I-17(A) പ്രകാരം മൂല്യശോ
കൃത്യത കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റിലൂടെ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. 5
അധികരിച്ച് മൂല്യശോഷണം അക്കൗണ്ട് ചെയ്തതായി
വാഹനത്തിന്റെ മൂല്യത്തിൽ അധികരിച്ച് മൂല്യ ശോഷണ
കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ മൂല്യം ന
ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുമില്ല.

8.2020-21 വർഷം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയ
ആസ്തിയായി 410300101-Roads-Cement Concrete ശീർഷകത്തിൽ ഒ
Roads General എന്ന റവന്യൂ ശീർഷകത്തിൽ റോഡുകളുടെ ആ
പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിങ് അപാകത മൂലം തൻവർഷ റോഡ്
ഷീറ്റിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

9.31/03/2021 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വാടക
രൂപയാണ് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലുള്ളത്. എന്നാൽ 2020-21 വാടക

കുത്തകക്കാരും വാടക നിക്ഷേപം ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതായി രേഖ
കണക്കുകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

10.വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബാലൻസ് സഞ്ചയ പ്ര
കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

11.1-18 പ്രകാരം മുൻവർഷ ഇനമായി ക്രമീകരിച്ച തുകകള
നടത്തിയതിന് അടിസ്ഥാനമായ വിശദീകരണമോ രേഖകളേ
സർവ്വീസ് സെസ്സും മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഡിമാന്റ് Prior Period ഇന
ആയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല.

12.വിവിധ അഡ്വാൻസ് ഡെപ്പോസിറ്റ് മുന്നിരിപ്പ് തുകകളുടെ വ
ഉൾപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അഡ്വ
വിനിമയവും ക്രമീകരണവും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാ

13.ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് 31.03.2021 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് (
ലെ മുന്നിരിപ്പും അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. മുന്നിരിപ്പ് ഏതെല്ലാം പ്ര
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

14.പഞ്ചായത്ത് മൂന്നാം വാർഡിലെ ശാന്തിതീരം ശ്മശാന ന
എഞ്ചിനീയറുടെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും വിവിധ പ്രോജക്ടുക
2020-21 പ്രോജക്ട് പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ ബ
പ്രോഗ്രസ് ആയി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തില്ല.

15.190/21 നം. പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ് പത്ര
കണക്കുകൾ പ്രകാരം 89,266/- രൂപയാണ് ചെലവായി അക്കൗ
ഫയൽ പ്രകാരം ചെലവ് 44,633/- രൂപയാണ്.

16.മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 3 ലക്ഷം രൂപ ക്യാപ്പിറ്റൽ
ചെലവിനായി ലഭിച്ച തുക അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്ന ശീർ
ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ നിലനിൽക്കു
പരിഹരിച്ച് ഓരോ കണക്കുകളും വിശദീകരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-3. സാമ്പത്തിക വിശകലനം

2020-21 വർഷത്തെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിലെ കണ
ചെയ്ത ശേഷം വരവ്, ചെലവ് നഷ്ടം, തെറ്റപ്പെടുത്തിയ തുക എ

മുന്നിരിപ്പ്	31,01
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	73,8

ആകെ	104,8
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	69,67
നീക്കിയിരിപ്പ്	35,15
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	607

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ വിക ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവയുടെ വിനിയോഗ വി പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാര

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് വരവ്	ആകെ	ചെല
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	11,916,000/-	11,916,000/-	11,916,00
വികസന ഫണ്ട്-SCSP	0	3,339,000/-	3,339,000/-	2,707,78
വികസന ഫണ്ട്-TSP	0	76,545/-	76,545/-	65,000
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)	0	4,650,000/-	4,650,000/-	435,164
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Untied)	0	8,521,854/-	8,521,854/-	5,885,86
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Road	0	10,305,000/-	10,305,000/-	10,294,35
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	0	3,952,000/-	3,952,000/-	3,834,67
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ	114,000/-	0	114,000/-	114,000

പരിപാടി				
ICDS ഫണ്ട്	147,208/-	642,475/-	789,683/-	394,476
PYCKA ഫണ്ട്	70,717/-	1,942/-	72,659/-	0
അംഗൻവാടി ഗ്രാന്റ്	552/-	0	552/-	0
സാക്ഷരത ഗ്രാന്റ്	2,247/-	90/-	2,337/-	0
ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ ഗ്രാന്റ്	214,786/-	0	214,786/-	0
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ ഫണ്ട്	920,630/-	2,040,084/-	2,960,714/-	915,709
ലൈഫ് സർക്കാർ ഫണ്ട്	0	3,422,094/-	3,422,094/-	1,888,76
ധനകാര്യ ഗ്രാന്റ്(KSFE)	0	30,000/-	30,000/-	30,000/

25/03/2021 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.2904/2021/ധന പ്രകാരം വി ചെലവഴിച്ചതിന് അധിക ഗ്രാന്റ് തുകയായി പൊതുവിഭ പട്ടികവർഗ്ഗ(TSP) ഫണ്ടിൽ 8,125/- രൂപയും ബഡ്ജറ്റിൽ അധി 29/03/2021 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.3099/2021/ധന പ്രകാരം വികസ 3,420/- രൂപ അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിച്ചു. 18/02/2021 ലെ G.O.(Rt) No.151 ലാപ്പായ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് തുകയിൽ 3,871,854/- (ലഭിച്ചു. വികസന ഫണ്ട്,ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അധിക വികസന ഫണ്ട്, സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് എന്നിവയുടെ അലോട്ട്മെ ചെയ്ത തുകകളുടെയും കണക്കുകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ പ

സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് -ഇനം	സംസ്ഥാന ബജറ്റ് അലോട്ട്മെന്റ്	അധിക/ ക്യാരി ഓവർ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ ലഭിച്ച അലോട്ട്മെന്റ്	ചെ
വികസന ഫണ്ട്- General	10,692,000/-	1,324,000/-	11,916,000/-	
വികസന ഫണ്ട്- SCSP	3,339,000/-	ഇല്ല	3,339,000/-	2

വികസന ഫണ്ട്-TSP	65,000/-	8,125/- 3,420/-	76,545/-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied	4,650,000/-	ഇല്ല	4,650,000/-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied	4,650,000/-	3,871,854/-	8,521,854/-
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-Road	10,305,000/-	ഇല്ല	10,305,000/-
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-Non Road	3,952,000/-	ഇല്ല	3,952,000/-

വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റ്, ചെലവ് എന്നിവ ത
പ്രോജക്ടുകൾ ക്രമീകരിച്ചതിലെയും അപാകതകൾ താഴെ ചേർ

.25/03/2021 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.2904/2021/ധന പ്രകാരം വിക
ചെലവഴിച്ചതിന് അധിക ഗ്രാന്റ് തുകയായി പട്ടികവർ
29/03/2021 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.3099/2021/ധന പ്രകാരം വികസ
3,420/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 11,545/- അലോട്ട്മെന്റ് ലഭി
അക്കൗണ്ട് ചെയ്യാതിരുന്നതിനാൽ ഗ്രാന്റ് പത്രികയിലും എ.
.03/08/2020 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.4444/2020/ധന പ്രകാരം സംരക്ഷ
1,317,300/- രൂപയിൽ വോട്ടിങ്ങ് മെഷീൻ ചാർജ് ഇനത്തിൽ
ചെയ്ത് അറ്റ തുക 1,277,329/- രൂപയാണ് ലഭിച്ചത്.
ക്രമീകരിക്കാതിരുന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത ചെലവ് ഗ്രാന്റ് പത്ര
ധനകാര്യ പത്രികയിലും(I&E പത്രിക) പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാന്
സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത 39,971/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നി
.ഗ്രാന്റ് പത്രികയിലെ മെഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള അലേ
യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
.പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തിന്റെ കൃത്യത
ചെലവ്-തിരിച്ചടവ് കണക്കുകൾ, വിശദാംശങ്ങൾ, ഇടപാട
എന്നിങ്ങനെ എല്ലാ വിശദാംശവും ഉൾപ്പെടുത്തി ഓരോ
തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. നിശ്ചിത രജിസ്റ്ററിൽ എ.സി.ആർ. തയ്യാറാ

വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ മേൽവിവരിച്ച വ്യത്യാസങ്ങൾ നിലനിൽക്കുന്നതിന് വിധേയ വിനിമയ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

1-5 വാർഷികപദ്ധതി

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21-ലെ വാർഷി തിരുമാനപ്രകാരം ഭരണാനുമതിയും ജില്ലാ ആസൂത്രണസമി നം.80898/20/DPC/DPO/KTM പ്രകാരം പുതുക്കിയ അംഗീകാ ആസൂത്രണസമിതി യോഗം ചേർന്ന് പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായ ചർച്ചചെയ്തു. പദ്ധതിരൂപീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഊരു എന്നിവ നടത്തുന്നതിനുള്ള തിയതികൾ നിശ്ചയിച്ചിരുന്നുവെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ പ്രായോഗിക ബുദ്ധിമുട്ട് കാരണം പ്ര നടത്തിയിട്ടില്ല. 7-3-20-ൽ വികസനസെമിനാർ നടത്തുകയുണ്ടായ പ്രവർത്തനഘട്ടങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>വാർഷികപദ്ധതിരൂപീകരണഘട്ടങ്ങൾ</u>

പ്രവർത്തനഘട്ടം	നട തി
ആസൂത്രണസമിതിയോഗം	21.1
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുയോഗം	6-1-
ദുരന്തനിവാരണ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുയോഗം	6-1- 1-2
പദ്ധതിരൂപീകരണഗ്രാമസഭകൾ	9-2- മു 16- വ
വയോജനഗ്രാമസഭ	5-2-
ഭിന്നശേഷി ഗ്രാമസഭ	5-2-
മത്സ്യസഭ	ഇ
ഊരുകൂട്ടയോഗം	22.(
ദുരന്തനിവാരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രത്യേക വികസനസെമിനാർ	5-3-
വികസനസെമിനാർ	7-3-

വാർഷികപദ്ധതി അംഗീകാരം	25-

<u>വാർഷികപദ്ധതി -വരവുചെലവുകണക്കുകൾ</u>

ആകെ 222 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം കിട്ടിയതിൽ ഉറവിട സർക്കാർ ഉത്തരവുപ്രകാരം ആവിഷ്ക്കരിച്ചതുൾപ്പെടെ നടപ്പാക്കിയ 182 പ്രോജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടി മാത്രമാണ് തൻ എന്നാൽ വിവിധഫണ്ടിനങ്ങളിലായി ആകെ രൂപ 12,12,13,591/- രൂപയേ തൻവർഷം ചെലവഴിക്കാനായിട്ടുള്ളൂ. വകയിരു പദ്ധതിചെലവ് 42.06 ശതമാനം മാത്രമാണ്. വാർഷികപദ്ധത് തനതുഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിരുന്നെങ്കിലും 38.47 ലക്ഷം രൂ കൂടാതെ ബ്ലോക്ക് ജില്ലാപഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതമായി വാ വകയിരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും പ്രസ്തുത തുക ലഭിക്ക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതുമെല്ലാം ചെലവുശതമാന

<u>നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുവിവരങ്ങൾ</u>

നിർവ്വഹണച്ചുമതലയുണ്ടായിരുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതിചെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം കിട്ടിയ പ്രോജക്ടുകൾ	തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളവ	വക തുക
കൃഷിഓഫീസർ	7	7	5641
വെറ്ററിനറി സർജൻ	10	8	6201
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	4	2	7073
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.ഹോമിയോ	2	2	1650
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	3	3	7800
ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	3	3	5340
വി.ഇ.ഒ	7	6	4201
വി.ഇ.ഒ	12	11	2399
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	7	5455
സെക്രട്ടറി	37	22	1041

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	9	9	112[illegible]
അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനിയർ	110	94	4292
ഡയറി ഫാം ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻഓഫീസർ	3	3	1330
അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി	7	6	1534
ആകെ	222	182	121[illegible]

<u>സർക്കാർഗ്രാൻറുകളുടെ വിനിയോഗവിവരം:</u>

വാർഷികപദ്ധതിക്കായി ലഭ്യമായ വിവിധ വരവുചെലവുകണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഫണ്ട് വിഭാഗം	ചെലവുശതമാനം
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	100
വികസനഫണ്ട് -പട്ടികജാതി വിഭാഗം	81%
പട്ടികവർഗ്ഗവിഭാഗം	84.9
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് (ടൈഡ് ഗ്രാൻറ്)	9.35
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് (അൺടൈഡ് ഗ്രാൻറ്)	69%
സംരക്ഷണഗ്രാൻറ് (റോഡ്)	99.89
സംരക്ഷണഗ്രാൻറ് (നോൺറോഡ്)	97

ലഭ്യമായ പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ട് വിഹിതം 100 സംരക്ഷണഗ്രാൻറുകൾ യഥാക്രമം 99.89, 97 ശതമാനം വി ചെലവഴിക്കാനായത് വാർഷികപദ്ധതിയുടെ നേട്ടമായി ധനകാര്യകമ്മീഷൻഗ്രാൻറ് (ടൈഡ്) തുക 10 ശതമാനത്തിൽ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളൂ. ആയതിനാൽ ടൈഡ് ,അൺടൈഡ് വിഭാഗത്ത അവാർഡ്തുകയിൽ (1,31,71,854/-) 68.5 ലക്ഷത്തിലധികം

നഷ്ടമാകാനിടയായ സാഹചര്യം പുനപരിശോധിക്കേണ്ടതും
പ്രസ്തുത സാഹചര്യം തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഒഴിവാക്കേ
<u>നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരും പദ്ധതിനിർവ്വഹണപ്രവർത്തനങ്ങ</u>
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണ ചുമതലയുണ്ടാ
പ്രോജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടിയും തൻവർഷം തുക
നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളും അനുബന്ധരേഖ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശ്രാന്തി സമഗ്ര ശ്മശാന നവീകരണ പ
ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയത്തിന്റെ പണി പൂർത്തീ
വാർഷികപദ്ധതിയിലാണ്. എന്നാൽ 2014-15ൽ ആവിഷ്ക
ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണപദ്ധതി ഓഡിറ്റ് കാലയള
തുടർമോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നില്ലാത്തതിനാൽ ഐസിഡിഎ
ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് പെട്ടിക്കട എന്ന പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവര
ആക്ടിവിറ്റിസ് എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമാ
രൂപചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷി
നടന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണ ചുമതലയുണ്ടാ
പ്രോജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടിയും തൻവർഷം തുക
നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളും അനുബന്ധരേഖ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശ്രാന്തി സമഗ്ര ശ്മശാന നവീകരണ പ
ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയത്തിന്റെ പണി പൂർത്തീ
വാർഷികപദ്ധതിയിലാണ്. എന്നാൽ 2014-15ൽ ആവിഷ്ക
ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണപദ്ധതി ഓഡിറ്റ് കാലയള
തുടർമോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നില്ലാത്തതിനാൽ ഐസിഡിഎ
ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് പെട്ടിക്കട എന്ന പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവര
ആക്ടിവിറ്റിസ് എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമാ
രൂപചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷി
നടന്നിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല

1.6 തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ 2020-21 വർഷത്തെ ലേബർ ഗ്രാമ
വാർഡുകളിലെയും തൊഴിലാളികളെയും ഉൾപ്പെടുത്തി
തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2020-21 വർഷത്തെ ലേബ
പ്രോജക്ടുകളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. സാങ്കേതികാനുമതി
പൂർത്തീകരിച്ചു. 2020-21 വർഷം 15 ഗ്രാമസഭകൾ കൂടുകയും

റിപ്പോർട്ട് അവതരിപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തൊ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. 2020-21 വർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ശരാശരി തൊ കുടുംബങ്ങൾ പദ്ധതിയുമായി സഹകരിച്ചു. മഴക്കുഴി നിർമ നവീകരണം മുതലായവയാണ് ഈ വർഷം നടപ്പാക്കിയ വർഷത്തെ വരവുചെലവ് കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം ച വാർഷികകണക്കു പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടു

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെ
ഭരണ ചെലവുകൾ	2846	745051	747897	74
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		12345349	12345349	12
ആകെ	2846	13090400	13093246	13

1-7 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

2020-21 വർഷം കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം, ഗുണഭോക്താക്കളു ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	950/-	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	23,315,300/-	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1,824,300/-	
വിധവാപെൻഷൻ	7,907,900/-	
50 വയസിലധികം പ്രായമുള്ള അവിവാഹിത പെൻഷൻ	562,300/-	
വികലാംഗപെൻഷൻ	3,848,300/-	
വിവാഹ ധനസഹായം	60,000/-	

1-8 ക്യാഷ്ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടാ
50,581/- രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാ
ഭരണപരവും വികസനപരവുമായ കാര്യങ്ങളിൽ ത
തീരുമാനങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിൽവരുത്തുന്നതിൽ
കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാകേണ്ടതുണ്ട്. വിവിധ ഓഫീസ്
പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ
ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ചെലവുകളുടെ നിയമസാധുത പര
സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിനെയും ഉപരിപരിശോധനയ്
ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാർ സ്ഥലം മാറിപ്പോവുന്ന
പ്രകാരം ചുമതലാക്കൈമാറ്റം നടത്തുന്നുണ്ട്. ഡെപ്പോസിറ്റ്, അ
രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ യഥാവിധി പരിപ
ഓഡിറ്റ് വീക്ഷിക്കുന്നു. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്മാരുടെ ഫയൽ
*നിയമാനുസരണം പാസ്സാക്കപ്പെട്ട ബജറ്റിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
പൊതുവായി മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും ധന
നിയന്ത്രണത്തിനുള്ള ഒരു ഉപാധി എന്ന നിലയിലുള്ള ബ
നിലനിൽക്കുന്നില്ല.

*ധനകാര്യ രേഖകളും പത്രികകളും സ്ഥാപനത്തിന്റെ എ
പ്രവർത്തനങ്ങളേയും പൊതുവായി പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നുണ്ട
ശരിയായി പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നില്ല.

*വൗച്ചറുകൾ തയ്യാറാക്കി ചെലവുതന്നെ ക്രമത്തിൽ നമ്പരിട്ട് ബ

* ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ധന ഇടപാട് നടത്തുന്ന എല്ലാ ബാങ്
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിലവിലുള്ള എല്ലാ അക്കൗ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

*പണം സ്വീകരിക്കുന്നതിന് മാനുവൽ രസീതുകൾക്ക് പുറമെ മെ
ഉപയോഗിക്കുന്നു. കമ്പ്യൂട്ടർ സ്റ്റേഷനറി സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് സൂ
കൃത്യ സമയത്ത് തന്നെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കു
നടത്തുന്നുമുണ്ട്.

*പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്ക്/ഡിഡി കൾ
നിക്ഷേപിക്കുന്നുണ്ട്.

*വസ്തുനികുതി,വാടക എന്നിയിനങ്ങളിൽ കുടിശ്ശിക ഈ
കുടിശിക വരവുകൾ ഈടാക്കുന്നതിന് ക്യാമ്പ് കളക്ഷൻ ഉ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്. കോവിഡ്സാഹചര്യവും

അനുവദിക്കപ്പെട്ട ഇളവുകളും മൂലം പിരിവ് ശതമാന
കൈവരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
*വാടകവരവ് ഈടാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആഭ്യന്തരനിയ
പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല. ബിഎസ്എൻഎൽ,കെ.എസ
അർദ്ധസർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാടകകുടിശ്ശിക ഈടാക്ക
.കുറഞ്ഞനിരക്കിലുള്ള വാർഷികവർദ്ധന വാടക
പരിഷ്കരിക്കാത്തതുമെല്ലാം അപാകതയായി വിലയിരുത്തു
നിലനിന്നിരുന്ന കീഴ് വാടക സമ്പ്രദായം ഓഡിറ്റ് വർഷ
ഈവിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എടുത്തുപറയേണ്ട അപാകത
*ഭരണപരവും കാര്യങ്ങളിൽ തീരുമാനങ്ങളെടുക്കുന
നടപ്പിൽവരുത്തുന്നതിലും ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധ
കാര്യക്ഷമമാണ്. വാർഷികപദ്ധതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള വികസ
ഗ്രാന്റുകളുടെ പരമാവധി വിനിയോഗം ഉറപ്പുവരു
ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം തൃപ്തി
ഉണ്ടെങ്കിലും പ്രോജക്ടുകളുടെ തുടർനിരീക്ഷണത്തിലും പരിപ
സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.
*കൃത്യമായ ഓഫീസ് ഉത്തരവിലൂടെ പഞ്ചായത്ത് കൈകാര്യ
വിവിധ ജീവനക്കാർക്ക് ഇനം തിരിച്ച് ഏൽപ്പിച്ചു നൽകുക
ചുമതലകൾ പുനർനിർണ്ണയിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.
റിപ്പോർട്ടിൽ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിക്കപ്പ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം
കുറ്റമറ്റതുമാകുന്നതിനുള്ള നടപടികളുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

	ഓഡിറ്റ്	അവസാനഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിയതി	ഓഡി കാലയ
	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	27/11/2020 -28/11/2020	മാർച്ച്-
	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	28/03/2016 – 13/04/2016	2010-1 മുതൽ 2014-1 വരെ

1-11 ക്ലോസ് ചെയ്ത ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ തുക ക്രെഡിറ്റ് ച

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബാങ്ക് / ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ
എന്ന STSB അക്കൗണ്ടിൽ 25,990/- രൂപ 22.7.2021, 23.7.2021 തീ
കാണുന്നു. ടെൽട്രഷറി അക്കൗണ്ട് 04.05.2020 ൽ സർക്കാർ
ചെയ്തിട്ടുള്ളതും അവശേഷിച്ചിരുന്ന തുക പുതുതായി
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച
തുകകൾ EPOC Clearance Bill എന്ന റിമാർക്സിൽ അക്കൗണ്ടിൽ ല
സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ട
കൂടാതെ ഈ തുകകളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതി
എൽജിടിഎസ് ബി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനും നടപടിക
കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയ
ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും പഴയ എസ് ടിഎസ്ബി അ
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-12 വസ്തുനികുതി കുറവായി നിർണയിച്ചു</u>

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീ. ന് മുക
റെസ്റ്റോറന്റുകൾ,ഗോഡൗൺ എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള
നിരക്കിലും 100 ച.മീ. ന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിട
പഞ്ചായത്തിൽ ഈടാക്കുന്നത്. വസ്തുനികുതി പരിശോധ
കുറുമുണ്ടയിൽ, ശ്രീ ജോബിമോൻ, ചാലിശേരിൽ എന്നീ വ്യക്
കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 100 ച.മീറ്റ
ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണയിച്ചതായി കാണ
ചേർക്കുന്നു.

1. കെട്ടിട നം. 6/85 A

കെട്ടിട ഉടമ-സിറിൽ ഫിലിപ്പ്

വിസ്തീർണ്ണം-291.68ച.മീ.

<u>നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി</u>

നിർണയിച്ച വസ്തുനികുതി നിരക്ക്- 30/ച.മീ.

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയുള്ള വർദ്ധനവ്-20% (വഴി സൗകര്യ

ലൈബ്രറി സെസ്-5%

സേവന ഉപനികുതി- 15%

നിർണയിച്ച വസ്തുനികുതി-291.68X30=8750.4+1750.08 (20% LC)+1575.15(സേവന ഉപനികുതി)=12602

<u>നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി</u>

നിർണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി നിരക്ക്- 50/ച.മീ.

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയുള്ള വർദ്ധനവ്-20% (വഴി സൗകര്യ

ലൈബ്രറി സെസ്-5%
സേവന ഉപനികുതി- 15%
നിർണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി-291.68X50=14584-2917 (20%
LC)=2625.15(സേവന ഉപനികുതി)=21001

2. കെട്ടിട നം. 13/82 A
കെട്ടിട ഉടമ-ജോബിമോൻ, ചാലിശേരിൽ
വിസ്തീർണ്ണം-145 ച.മീ.

<u>നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി</u>

നിർണയിച്ച വസ്തുനികുതി നിരക്ക്- 30/ച.മീ.
ഇളവ്-10%
അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയുള്ള വർദ്ധനവ്-20% (വഴി സൗകര്യ
ലൈബ്രറി സെസ്-5%
സേവന ഉപനികുതി- 15%
നിർണയിച്ച വസ്തുനികുതി-145X30=4350-435 (10%ഇളവ്)=870(
LC)=717.75(സേവന ഉപനികുതി)=5743

<u>നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി</u>

നിർണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി നിരക്ക്- 50/ച.മീ.
ഇളവ്-10%
അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയുള്ള വർദ്ധനവ്-20% (വഴി സൗകര്യ
ലൈബ്രറി സെസ്-5%
സേവന ഉപനികുതി- 15%
നിർണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി-145X50=7250-725(10% ഇളവ്)=1
LC)=1196.25(സേവന ഉപനികുതി)=9570

ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭി
പുനപരിശോധിച്ച് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ

1.13 സേവന ഉപനികുതി വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്ന

പഞ്ചായത്തിൽ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികു
സർചാർജും) ചട്ടങ്ങൾ, 2011 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ച
വന്നപ്പോൾ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം സേവന
നിർണയിച്ചിരുന്നു. തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം-6%, ജലവി
നിരക്കിൽ ആകെ 15% ആണ് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി സേവന
എന്നാൽ 2011 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം നടപ്പിലാക്കിയപ്പോ
സേവന ഉപനികുതിയല്ല ഈടാക്കിവരുന്നതെന്ന് പരിശോധന

കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിനായി നിശ്ച
ഉപനികുതിയായി ഈടാക്കി വരുന്നത്. മാന്യുവൽ രസീത് (
ഏതാനും കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഉദാഹരണമായി താ

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	ഈടാക്കിയ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി- രസീത് ബുക്ക്/ രസീത് നം	ഈടാക്കിയ സേവന ഉപനികുതി (തെരുവുവി -6%)
1	7/68	ജോബി ജോസഫ്	324, 1688/29	20
2	8/189	കാർത്യായനിയമ്മ	211, 1688/31	13
3	8/331	ഏിസമ്മ ജോർജ്	1458, 1688/40	88
4	7/281	അലക്സ് മാത്യു	304, 1688/55	19
5	7/174	കെ.പി. സുകുമാരൻ നായർ	454, 1688/74	28
6	7/173	കെ.പി. സുകുമാരൻ നായർ	843, 1688/75	51
7	11/67	അനിൽ കുമാർ	1620, 1692/46	98
8	10/97	ബീന രാജു	1380, 1692/56	83
9	1/197	കെ.പി ജോസഫ്	1013, 1689/7	61

2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഡ

വസ്തു നികുതി(റെസിഡൻഷ്യൽ)	2,
വസ്തു നികുതി(നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ)	3,
ആകെ	5:

സർവീസ് സെസ്(റെസിഡൻഷ്യൽ)	2[illegible]
സർവീസ് സെസ്(നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ)	4[illegible]
ആകെ	7[illegible]

ആകെ വസ്തുനികുതിയുടെ സേവന ഉപനികുതി ഡി
രൂപയാണ്. നിലവിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ള സേവന വസ്തു
രൂപ 2020-21 ൽ മാത്രം വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നുണ്
വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ
ലഭിച്ചില്ല. സേവന ഉപനികുതിയിലുള്ള വ്യത്യാസം പരിഹരി
സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മൊബൈൽ ടവറിന്റെ പെർമിറ്റ് കാലാവധി പുതുക്കു ചെയ്യുകയോ ചെയ്തില്ല

2016-17 ൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മൊബൈൽ ടവറിന്
അനുവദിച്ച താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫ
കാലയളവ് അവസാനിച്ചെങ്കിലും അനുമതി പുതുക്കുകയോ നി
നിർണയിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ലെന്നു കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	പെർമിറ്റ് നം/ വിസ്തീർണ്ണം	പെ കാ
1	റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ്	എ4-579/17, 22.5 ച.മീ.	16.2 15.2

പെർമിറ്റ് കാലാവധി അവസാനിച്ചെങ്കിലും ടവർ നിർമാണ
കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പെർമിറ്റ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള
നീട്ടിയെടുത്തിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്
ടവറിന്റെ നിർമാണ പുരോഗതി നേരിട്ട് പരിശോധിച്ച് നിർ
നികുതി അസസ് ചെയ്യുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ
പരിധിയിൽ ഇപ്പോഴും നികുതി നിർണയിക്കപ്പെടാ
അവശേഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി നട

1-15 പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകളിൽ തുടർനിരീക്ഷണങ്ങൾ നടത്ത

പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററും അനുബന്ധ ഫയലുകളും പരിശോധിച്ച
കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി ഡെവലപ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് , കെ
എടുത്തിട്ടുള്ള ധാരാളം വ്യക്തികൾ കെട്ടിടനിർമാണം പ
നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കുകയോ പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ
പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിൽ മുൻവർഷങ്ങളിൽ കെട്ടിട
കെട്ടിടങ്ങളും നമ്പരിംഗിനായും ഉപയോഗക്രമം മാറ്റുന്നതി
പരിഗണിച്ചത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. പെർമിറ്റ് അ
തുടർനിരീക്ഷണങ്ങളുണ്ടാകുന്നില്ലെന്നാണ് രജിസ്റ്ററുകളിൽ
വ്യക്തമാകുന്നത്. ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പെർമിറ്റ് എടുത്ത ശേഷ
നിർമ്മാണം നടത്തുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല. ഉ
എടുത്ത ശേഷം അതിന്റെ മറവിൽ വ്യാപകമായ മണ്ണെടുപ്പ്
പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകളുടെ തുടർനിരീക്ഷണങ്ങൾ നട
സഹായത്തോടെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വാടക മുറികൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ച

പഞ്ചായത്തിന്റെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഞ്ചായത്തിന്റെ വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അം
വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്നു കാണുന്നു. പ്രതിമാസ വാടകയാ
കൂടാതെ) രൂപയായിരുന്നു. 2020-21 ൽ 103560 രൂപ വാടക കുടിശ്
2. പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് ഉപയോഗിച്ചു വന്ന
ഒഴിവായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മുൻവർഷത്തെ 5789 രൂപ വാടക കുടി
തുടരുന്നു.
3. മുൻവർഷങ്ങളിൽ വാടകയ്ക്ക് കൊടുത്തിട്ടുള്ള താഴെ കൊടു
21 ൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാടകക്കാരൻ	മുൻവ വാ (പ്രതി
1	14/491	മിനി മോഹൻദാസ്, പുറത്താശ്ശേരിൽ	1330
2	14/492	സിബി സ്റ്റീഫൻ, ഒഴുകയിൽ	609

3	14/490 എ	സാബു ആന്റണി, കൂവക്കാട്ടിൽ	4278
4	14/472 ബി	പുഷ്പ രാധാകൃഷ്ണൻ, കാവുങ്കണ്ടത്തിൽ, തനിമ കാന്റീൻ	7222

നിലവിൽ ഈ കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് കൊടുത്തിട്ടുണ്ടോയെ ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യമുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേ

4. വാടക രജിസ്റ്ററിൽ പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിൽ വാടക മുറികളുണ്ടെന്നോ ആയതിന്റെ കെട്ടിട നമ്പറുകളുടെ വിശദാംശ 20, 20-21 വർഷങ്ങളിലായി വാടകയ്ക്ക് കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്ന പ്രകാരം റെന്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ആകെ 27243 രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് കൊടുക്കുന്നത് സം ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചോ ബൈലോയുണ്ടെങ്കി ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.

5. 2003 ൽ ആദ്യമായി ലേലം ചെയ്തതിന് ശേഷം മുറികളുടെ തീരുമാനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്. കൂടാതെ ആദ്യമായ മുറികൾ കീഴ് വാടകയ്ക്ക് കൊടുത്തു വരുന്ന സാഹചര്യ റിപ്പോർട്ടുകളിലും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങളിലും വളരെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് മുറികൾ കൊടുത്ത പരിഷ്കരിക്കേണ്ടതിനായി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കാൻ ക എന്നാൽ നാളിതു വരെയായി പുതുതായി ലേലം നടത്തു അവസാനിപ്പിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലെന്നു കാണുന്നു.

6. എസ് സി വിഭാഗത്തിന് സംവരണം ചെയ്ത് ലേലം നടത്ത കെ.വി., എന്ന വ്യക്തി കുറേ കാലം ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത, പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കാതെ എസ് സി വിഭാഗത്തിൽ പെ സി വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട മറ്റൊരു ബന്ധുവിനുമായി സ്വ മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ നാള് നടത്തുകയോ അനധികൃതമായി കീഴ് വാടകയ്ക്ക് പ്രവർത്ത ചെയ്തിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ

7. മുറികൾ വാടകയ്ക്കെടുത്തവരുമായി ചമച്ചിട്ടുള്ള ക ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല. ഓഡിറ്റ് കടമുറി ലേലത്തിനായി വെച്ചെങ്കിലും കീഴ് വാടകയായി ത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട 14/480,485,486,487 എന്നീ മുറികൾ ലേല

പാലാ മുൻസിഫ് കോടതിയുടെ സ്റ്റേ ഓർഡർ ബാധക
സാഹചര്യമാണുള്ളത്.
യഥാസമയം വാടക മുറികൾ ലേലം ചെയ്യുന്നതിലും കൃത്യമാ
വാടക സമ്പ്രദായം ഒഴിപ്പിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്ന
വിലയിരുത്തുന്നു. പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികൾ കാര്യക്ഷമമാ
വരുമാനദായകമാക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ലൈസൻസെടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1. പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ
വാടകയ്ക്കെടുത്തിട്ടുള്ള താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള വ്യക്തിക
എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നം	വാർഡ്.കെട്ടിട നം.	വാടക ര പ്രകാരം വാടകക്കാരൻ
1	കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷന് സമീപമുള്ള മുറി	പ്രതീഷ് ഗോപ
2	14/487	കെ.വി.ചന്ദ്രൻ
3	14/486	കെ.പി.ജയമോ
4	14/480	ഗംഗാധര ജി.
5	14/479	സൃഷ്ടി കൺസ്ട്രക്ഷൻ
6	14/490	ഷിനോ മാത്യു

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉപയോഗത്തിന്റെ തരം എ
ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം നൽ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല
2. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം വ്യവസായാവശ്യ
കോഴിവളർത്തൽ ഷെഡ് എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട
നിർണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 ലെ ലൈസൻസ് രജിസ്
ഷെഡുകളൊന്നും ലൈസൻസെടുത്തിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു.

സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

3. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നാല് ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ പ്രവർത്തി സംഘം, കൂടല്ലൂർ ക്ഷീരസംഘം, കൂടല്ലൂർ ഈസ്റ്റ് ലൈസൻസെടുത്തിട്ടില്ലെന്നു കാണുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് കള്ളുഷാപ്പുകൾ എന്നിവയൊന്നും ലൈസൻസെടുക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ലെന്ന് കാണുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമായ കേവലം 366 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് 2020-21 ൽ പഞ്ചായത്ത പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. സഞ്ചയ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനു നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം കണക്ക് സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസെടുക്കുന്നതായി കാണു പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളു സഹകരണത്തോടെ തയ്യാറാക്കുകയും പുതുതായി വരുന്ന സ്ഥ കൂട്ടിച്ചേർത്ത് സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്നത് ലൈസ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കുന്നതിനും തന ഉണ്ടാകുന്നതിനും സഹായകമാണ്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്ര

1.18 ടെൻഡർഫീസ്- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ല

5 ലക്ഷത്തിന് മുകളിൽ, അടങ്കലുള്ള മരാമത്ത് പ്രവ നടപ്പാക്കുന്നത്, പഞ്ചായത്തിൽ ഇ-ടെൻഡർ മുഖേന നടപ്പാക ടെൻഡർഫീസ് ഇനത്തിലുള്ള തുക സർക്കാർ നിർദ്ദേ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ ഇതിനായ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് . ചീഫ് DB1/7942/2010/CE/LSGD നം. സർക്കുലർ പ്രകാരം ഇ-ടെൻഡ ഒടുക്കുന്നതിനായി എല്ലാ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളും കറണ്ട് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിരു ഇതനുസരിച്ച് എസ്ബിഐ കിടങ്ങൂർശാഖയിൽ അക്കൗണ മാത്രമാണ് (A/C No- 3860846000) ഇപ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് എ ആരംഭിച്ചെങ്കിലും ഈ അക്കൗണ്ടിലൂടെ നാളിതുവരെ ധനവി നിലവിൽ ഈ അക്കൗണ്ട് നിർജ്ജീവാവസ്ഥയിലാണെന്നും ഇ മറുപടിയിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ വ്യക്തമാക്കുകയുണ സമ്പ്രദായം ആരംഭിച്ച വർഷം മുതൽ 20-21 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ടതും എക്സിക്യൂട്ടീവ് നിലനിൽക്കുന്നതുമായ തുകകൾ പൂർണ്ണമായും ഗ്രാമ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാ

1-19 കുടിവെള്ള വിതരണം - കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദാ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള ക്ഷാമം അനുഭവപ്പെടു
മുതൽ 15.05.20 വരെ ടാങ്കർ ലോറികളിൽ കുടിവെള്ളം എത്തി
നിരക്കിൽ 126 ലോഡ് വെള്ളത്തിന് ആകെ 157500 രൂപ (വ
മുരളീധരൻ എം.ബി, മാളിയേക്കൽ എന്ന കരാറുകാരന്
നൽകിയപ്പോൾ നിയമ പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ ആദായ നിക
ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 1995 ലെ ഇൻകം ടാക്സ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 1
(കോൺട്രാക്ടർമാർ) ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.4/18.12.21) മറുപടി ലഭ
നിന്നും 1575 രൂപ ആദായനികുതി ഈടാക്കി സർക്കാ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്തപരിശോധ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 82 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക
വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അടവാക്കുന്നുണ്ട്. വാട്ടർ അതോ
ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് സംയുക്തപരിശോധന ന
വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആ
എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.06/18.12.21) 09.03.2015 ന് വാട്ടർ അതോ
പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പൊതുടാ
ആനുപാതികമായിട്ടാണ് നിലവിൽ വെള്ളക്കരം അട
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എങ്കിലും സംയുക്ത പരിശോധന നട
സ്ഥിതിയ്ക്ക് പൊതു ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിൽ വ്യത്യാസം
വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വീണ്ടും സംയുക്ത
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 എൽ.എസ്.ജി.ഡി. എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലെ ക നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്

23.12.2019 ലെ 5-ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ത
എൽ.എസ്.ജി.ഡി വിഭാഗത്തിൽ ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാന
ശ്രീ.തോമസിന്റെ കാലാവധി 11.12.19 മുതൽ 30.04.2020 വരെ ദീർ
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഹാജർ നിലവാരപ്രകാരം ന
തുടർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 25.03.2020 ലെ XVIII നമ്പർ തീ
01.04.2020 മുതൽ ഒരു വർഷക്കാലയളവിലേക്ക് കരാർ അടിസ
മുതൽ 01/21 വരെ മാസത്തിലെ പരമാവധി കരാർ വേതനമ

രൂപയും നൽകിയിട്ടുമുണ്ട് (04/21 മുതൽ 08/21 വരെ 6
നൽകിയിട്ടുള്ളത്). ജി.ഒ(പി)81/2019/ധന.,തീ.09.07.2019 നമ്പർ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നിയമനം സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അ
എന്നിരിക്കെ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർന്നി
അംഗീകൃതമല്ലാത്ത തസ്തികയിൽ കരാർ നിയമനം നൽകിയ
ടിയാന്റെ നിയമന ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള മുദ്രപ
എഴുതിച്ചേർത്തിട്ടുമില്ല ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
കോവിഡ് 19ന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ പ്രസ്തുത തസ്തികയിലേ
സാഹചര്യം അനുകൂലമല്ലാത്തതിനാലും പഞ്ചായത്തിന്റെ
യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും വേണ്ടി ടിയാ
നിയമിക്കുന്നതിന് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എടുക്കുകയാണ് ചെയ്ത
പോകുന്നതിന് ഭരണസമിതിയ്ക്ക് ഉദ്ദേശമില്ലായെന്നും അറി
നിയമനങ്ങൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസരിച്ച് മാത്രം ന

1-22 മരണപ്പെട്ടവരുടെ പേരിലുള്ള പെൻഷൻ മരണ തീയതി പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യു

പഞ്ചായത്തിലെ സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണ
വെയറിലും 2019-20,2020-21 വർഷത്തെ പഞ്ചായത്തിലെ മരണ
മരണപ്പെട്ടവരുടെ പേരിലുള്ള പെൻഷൻ മരണ തീയതി
പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഇനം	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	മരിച്ച തീയതി	[illegible]
കാർത്യായനി	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	105220600162	1.1.20	[illegible]
രാജശേഖരൻനായർ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	105220200192	4.3.20	[illegible]

പരമേശ്വരൻനായർ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	105220200209	2.4.20
അജിനി റ്റി സി	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	105220200892	4.6.20
രാമചന്ദ്രൻ നായർ സി കെ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	105220201458	13.6.20
വേലായുധൻ നായർ വി കെ	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	105220100208	21.5.20
കുഞ്ഞൂഞ്ഞ്	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ(ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	105220201314	14.7.20

ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ടതിനു ശേഷം വളരെക്കാല
ചെയ്യുന്നത് തുടരുകയാണ്. പരിശോധിച്ച ഏതാനും ഗുണഭോ
സൂചിപ്പിച്ചതിൽ തന്നെ പല ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും അക്കൗ
തുടരുന്നത്. മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളിൽ പലരുടെയും ബ
പോയതിനാലാണ് തുക കൈമാറുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവ
പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും മുനിസിപ്പാലിറ്റികളിൽ നിന്നും പെ
മരണം പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ആ പഞ്ചായ
അറിയിക്കാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും
സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ഇതു കൂടാതെ മറ്റ് തദ്ദേശഭരണ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്തത
പഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും മരണ ശേഷം
ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടെന്ന് അനുമാനിക്കാം. ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ

നം.97/2020/ധന പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളെ സമയബന്ധിതമായ
പക്ഷം അത് മൂലമുണ്ടാകുന്ന നഷ്ടം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപ
ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ നില
തുകകൾ ബാങ്കിൽ നിന്നോ അനർഹർ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കി
സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതേ രീതിയിൽ
മരണശേഷവും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പെൻഷൻ
കണക്കാക്കുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ന
തുക തിരിച്ചടപ്പിക്കുന്നതിനും അക്കൗണ്ട് സസ്പെൻ
സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൂക്ഷ്മ പരി
പെൻഷൻ വിതരണം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്ക

1.23 മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം – ചെലവ് രേഖകൾ ഹാ

കൂടല്ലൂർ സി.എച്ച്.സിയിലെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 15 വാർഡുകളിലേക്ക് 15000 രൂപ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./ തീ.	തുക	ഫണ്ട്
1	22000105/27.05.20	150000	ശുചിത്വ ഫണ്ട്
2	22000106/27.05.20	75000	തനത് ഫ
	ആകെ	235000	

ഇതിൽ III,IX,XIII,XIV,XV എന്നീ വാർഡുകളിൽ തുക ചെ
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 750
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശ
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1.24 ടാർവീപ്പകളുടെ വില – നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 30.10.17-ലെ 59827/എഫ്.
ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന ടാർവീപ്പകളുടെ വ
വാങ്ങിയത് അഥവാ ഏത് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചാണോ പ്രവൃത്ത
ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 12.4.06-ലെ ജി.ഒ.(പി)177/06 നമ്പർ ഉത്ത
തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളു
ബാരൽവില ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവല
ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കാതെ പഞ്ചാ

ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. തൻവർ
തനതുഫണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഉദാഹര
ടാർവീപ്പകളുടെ വിലയോടൊപ്പം ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള 18% ജി.എ
ഇപ്രകാരം 150120105 Sale Of Empties And Waste Materials എ
അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്.

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	ആകെ ചെലവ്/ ഫണ്ട്	ടാർവീപ്പകളു വില തനത്ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച (ജി.എ ഉൾപ്പെടെ)
146/20-21	201069	1855
165/20-21	189702	2120
145/21	164752	2385
149/21	326468	2650
159/21	149960	2120

അപാകത മെമ്മോമൂലം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിനെതുടർന്ന് തു
ശീർഷകങ്ങളിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതിനുള്ള ന
അസി. എൻജിനീയർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ബാരൽവിലയിനത്
തുക നിശ്ചിത ശീർഷകങ്ങളിൽ അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേ

1-25 പാലിയേറ്റീവ് നേഴ്സിന് ഇൻസെന്റീവ്-സർക്കാർ ഉത

സ.ഉ(സാധാ)നം.1615/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.07.09.2020 പ്രകാ
പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാലിയേറ്റീവ് കെ
മാസം മുതൽ ആറുമാസത്തെയ്ക്ക് പ്രതിമാസം 1000 രൂപ വീതം ഇ
നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു.പ്രസ്തുത ഉത്തരവിന് തുടർച്ചയായി 05.1
ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ ഉത്തരവിൽ പ്രസ്തുത ഇൻസെന്റീവ് 2020
മാസത്തേയ്ക്ക് കൂടി പ്രതിമാസം 1000 രൂപ നിരക്കിൽ അനുവ
തുക തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത് ഫണ്ടിൽ ന
ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സ
നടപ്പിലാക്കിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിലൂട
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നേഴ്സായ ശ്രീമതി.ഷീലാറാണി വി.എ
ജനുവരി മാസം വരെ ഇൻസെന്റീവ് ഇനത്തിൽ 11000 രൂപ
താഴെപറയും പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നം.	ബില്ലിൽ നിന്ന് ഇൻസെന്റീവ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക
07/20-21/21.1.21	6000(2020 മാർച്ച്- ആഗ)
8/20-21/27.1.21	4000(2020 സെപ്റ്റംബർ ഡിസംബർ)
9/20-21/30.3.21	1000(2021 ജനുവരി)
ആകെ	**11000**

ഇപ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി 2020 സെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നൽകാതെ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്ന് ത വിശദീകരണം/മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ താത്പര്യപ്പെടുന്ന അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വി തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും വികസനഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാ

<u>1-26 ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വിട്ടുകിട്ടിയ അ ഉടമസ്ഥതയിലാക്കുന്നതിനുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പായിട്ടില്ല</u>

ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല വിട്ടുകിട്ടിയ (ഉടമസ്ഥതയിലാക്കുന്നതിനുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പായിട്ടില്ല

വിവിധ ആസ്തികൾ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നതി സ്വകാര്യവ്യക്തികൾ വിട്ടുനൽകിയ സ്ഥലം പഞ്ചായത്തിന്റെഉടമസ്ഥതയിലാക്കുന്നതിനുമുള്ള പഞ്ചാ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ചെമ്പിളാവ്-പൊൻകുന്നേൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ പോക്ക ഓഫീസിൽനിന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നമുറയ്ക്ക് കുടിവെള്ള ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് എൽ എസ് ജി ഡി അസ്സിസ്റ്റന്റ് എ തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു.(23-7-20 അജണ്ട-12,തീരുമാനം-1 തുടർനടപടിവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പരിശോധനയിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതി എന്നുകാണുന്നു.

വില്ലേജ് ഓഫീസിൽനിന്നും പോക്കുവരവു സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേ

ആസ്തിരജിസ്റ്ററിലുൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും പഞ്ചായത്തിന്റെ
നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.കാവുംം
-നിലയ്ക്കൽ റോഡ് എന്നിവ ആസ്തിയിലുൾപ്പെടുത്തണമെന്ന (
അടിസ്ഥാനത്തിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നമുറയ്ക്ക് ആസ്
തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു. (23-7-20ലെ അജണ്ട-11,തീരുമാനം
തുടർനടപടിവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആസ്തിരജിസ്റ്റ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുമില്ല. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി റോഡുക
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

വിവിധ ആസ്തികൾ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നതി
സ്വകാര്യവ്യക്തികൾ വിട്ടുനൽകിയ സ്ഥലം
പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലാക്കുന്നതിനുമുള്ള പഞ്ചാ
നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ചെമ്പിലാവ്-പൊൻകുന്നേൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ പോ
ഓഫീസിൽനിന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നമുറയ്ക്ക് കുടിവെള്ള
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസ്സിസ്റ്റന്റ് എ
തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു.(23-7-20 അജണ്ട-12,തീരുമാനം-1
തുടർനടപടിവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ്
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പരിശോധനയിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതി
എന്നുകാണുന്നു.

വില്ലേജ് ഓഫീസിൽനിന്നും പോക്കുവരവു സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേ
ആസ്തിരജിസ്റ്ററിലുൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും പഞ്ചായത്തിന്റെ
നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.കാവുംം
-നിലയ്ക്കൽ റോഡ് എന്നിവ ആസ്തിയിലുൾപ്പെടുത്തണമെന്ന (
അടിസ്ഥാനത്തിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നമുറയ്ക്ക് ആസ്
തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു. (23-7-20ലെ അജണ്ട-11,തീരുമാനം
തുടർനടപടിവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആസ്തിരജിസ്റ്റ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുമില്ല. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി റോഡുക
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 പന്ത്രണ്ടാം വാർഡ് ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ- പദ്ധതി ഉദ്ദേശ

പ്രോജക്ട് നം.	190/21
ചെലവ്	44633 ഫണ്ട്)

ചെക്ക് നം.	900637/19
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ട

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പന്ത്രണ്ടാം വാർ
ഡിജിറ്റലായി ലഭിക്കുന്നതിന് തയ്യാറാക്കിയ ടി പ്രേ
ഉപയോഗിക്കാവുന്ന വെബ് ആപ്ലിക്കേഷൻ പോർട്ടും
ഉപയോഗിക്കാവുന്ന ആൻഡ്രോയിഡ് ആപ്ലിക്കേഷനുമാണ് ഇ
സംബന്ധിച്ച് കിടങ്ങൂർ എഞ്ചിനിയറിംഗ് കോളേജാണ് സാങ്കേത
പ്രസ്തുത ആപ്ലിക്കേഷൻ വികസിപ്പിക്കുന്നതിനായി കൊട്ടേ
സൊല്യൂഷ്യൻസ് ,കടുത്തുരുത്തി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ആപ്ലിക്കേ
നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധ
ചേർക്കുന്നു.

1.ആൻഡ്രോയിഡ് ആപ്ലിക്കേഷന്റെ 15 മോഡ്യൂളു
പൂർത്തിയാക്കിയതിന് R3 ഇൻഫോ സൊല്യൂഷൻസ് കാട്ട് ലെ
37825 രൂപയും 18% ജി.എസ്.റ്റി യായ 6808 രൂപയും ചേ
സ്ഥാപനത്തിന് 2020-21 വർഷം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്ന
മോഡ്യൂളുകളും പൂർത്തിയാക്കി പ്രോജക്ടിൽ വിഭ
ഡിജിറ്റലൈസേഷൻ നടപടികൾ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

2.ആപ്ലിക്കേഷൻ വികസിപ്പിക്കുന്നതിനായി പ്രവൃത്തി
സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ക്വട്ടേഷനിര
44500 രൂപ ക്വോട്ട് ചെയ്തിരുന്നത്. 18% ജി.എസ്.റ്റി കൂടി ചേർ
സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ജി.ഐ ഇൻഫോ
ജി.എസ്.റ്റിയുൾപ്പെടെ 45000 രൂപ ക്വാട്ട് ചെയ്തിരുന്നു. ആ
സൊല്യൂഷൻസിന് പ്രവൃത്തി നൽകിയതിനാൽ 7510 രൂ അധ
നിലവിലുള്ളത്.

3.സ്യൂലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടി
എന്നാൽ തൻ വർഷം 44653 രൂപാ മാത്രമേ യഥാർത്ഥ ചെലവ് വ
മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന
എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.22/22.12.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
ഏർപ്പെട്ട കരാറിൽ ആപ്ലിക്കേഷന്റെ ഡെവലപ്മെന്റ്
പൂർത്തിയാക്കുമെന്നും കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക
പരിശീലനം സ്ഥാപനം നൽകുന്നതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്
ആപ്ലിക്കേഷന്റെ എല്ലാ മോഡ്യൂളുകളും പൂർത്തിയാക്കി പ
ആരംഭിക്കാത്തത് കരാർ ലംഘനവും നിർവ്വഹണത്തിര
ആപ്ലിക്കേഷൻ പൂർണ്ണമായും വികസിപ്പിച്ചതിന് ശേഷം മാത്രമേ

കൈവരിക്കുമോയെന്ന് വിലയിരുത്തുവാൻ സാധിക്കുകയ
പദ്ധതിയ്ക്കായി ടി വർഷം ചെലവഴിച്ച 44633 രൂപ ഓ
അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പദ്ധത്
ത്വരിത നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-28 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് പെട്ടിക്കട -ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി</u>
<u>പെട്ടിക്കട ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം പൂർണ്ണമാ</u>

പ്രോജക്ട് നം-	196/21
വകയിരുത്തൽ	300000/-(വികസനപ
ചെലവ്	300000/-

ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് പെട്ടിക്കട എന്ന പ്രോജക്ട്പ്രകാരം 10
ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചു നൽകിയിരുന്നു. ആനുകൂല്യം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനുമായുണ്ടാക്കിയ കരാറിൽ
അനുയോജ്യമായ സ്ഥലത്ത് സ്ഥാപിച്ച് ഉപയോഗിക്കുന്നതാ
എന്നാൽ പെട്ടിക്കട കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളു
ആയത് ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണത്തി
ഗോപാലകൃഷ്ണപ്പണിക്കർ തുണ്ടത്തിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താ
പ്രവർത്തനം നിലച്ച നിലയിൽ കാണുകയുമുണ്ടായി. മേൽ
പെട്ടിക്കട ഉപയോഗപ്പെടുത്താത്ത ഗുണഭോ
ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയായി പ്ര
നിയമാനുസൃതചുമതല നിറവേറ്റിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾ
ലക്ഷ്യത്തിനായി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോയെന്നും
കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി റിപ്പോർട്ട്
പദ്ധതി ആനുകൂല്യം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയുമായുണ്ടാക്കിയിട്ടുള്ള കരാ
പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നില്ലാത്തപക്ഷം ടി ഗുണഭോക്താക്കളിൽ
ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിലെ അർഹരായ മറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക
ചെലവഴിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-29 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമ</u>

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പ
വാർഡ് 10 ൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി (പ്രോജ

നിന്നും 32000 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടു
എന്നാൽ പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി നാളിതുവരെ വിനിയോഗ
മാത്രമല്ല നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടു
കരാർ ചമച്ചിട്ടുമില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 32000 രൂ ഓ
ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേ
നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളുമായി കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ ശ്രദ്ധി

1.30 സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം-വിനിയോഗ വിശദാംശമില്ല

പ്രോജക്ട്	സമഗ്ര കേരളം(S0025/21)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
അടങ്കൽ	5 ലക്ഷം-വി ഫണ്ട്(ജനറൽ)
ചെലവ്	5 ലക്ഷം(Bill No 21/11.05.2020)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 5 ലക്ഷം രൂപ ജില്ല പ്രോ
കോട്ടയത്തേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിരുന്നു(അക്കൗണ്ട് നം.15231
ബാങ്ക്). എസ്.എസ്.കെ. യിൽ അവലോകിയ തുകയുടെ വി
രസീതോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതി
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക 5 ലക്ഷം രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്ത

1.31 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം

പ്രോജക്ട്-കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം(157/21)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ-468,750/- രൂപ വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)
ചെലവ്-468,750/- (Bill No.1/2020-21/16.04.2020)

2019-20 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടിനായി 3-6 മ
നിന്ന് തെരഞ്ഞെടുത്ത 75 എണ്ണം കിടാക്കളെയാണ് എന്റേ:
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, എസ്.എൽ.ബി.പി.,
അക്കൗണ്ടിലേക്ക്(നം.70801140000050) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് 06.0
നൽകിയത്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള ഫീഡ് വിതരണം നടന്നുവ
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ അറിയിച്ചത്. കന്നുകുട്ടി പരി

മാസങ്ങൾ ഉള്ളതിനാൽ ഫീഡ് വിതരണം പൂർത്തിയാകുന്ന മ
നിന്നുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 അഗതിരഹിത കേരളം-ഭവനപുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീ

പ്രോജക്ട് നം.-അഗതിരഹിത കേരളം-ഭവനപുനരുദ്ധാരണം(245
അടങ്കൽ - 4 ലക്ഷം (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്-2.75 ലക്ഷം

അഗതിരഹിത കേരളം പ്രോജക്ടിൽ ധനസഹാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 14-ാം വാർഡിലെ ത്രേസ്യ,വഞ്ചാനത്ത് മറ്റം,
നാള്ളിരുവരെ വീട് മെയിന്റനൻസ്(വീട് നം.XIV/538) പൂർത്തി
രജിസ്റ്ററും പ്രകാരം). ഗുണഭോക്താവ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ
ചമച്ചതിന്റെയും സമർപ്പിച്ച മെയിന്റനൻസ് റഫ് എസ്റ്റിമേറ്റി
രൂപ 67310588219 നം. SBI അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുൻ
നം.33/VEO/Cherpunkal/2020-21). പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവി
നമക്കുകയാണെന്നും സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടായി ധനസഹായ
ഉദ്യോഗസ്ഥ ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് അറിയിച്ചത്. മെയിന്റനൻ
ധനസഹായവും നൽകി മെയിന്റനൻസിന്റെ വാല്യുവേഷ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ചേർപ്പുങ്കൽ ചകിണിത്തോട് കുളിക്കടവ്, കട്ടച്ചിറ,പൂ മെയിന്റനൻസ് - ടെൻഡർ നടപടികളിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കിലെടുത്തില്ല.

പ്രോജക്ട്	173/20-21
അടങ്കൽ	350000/- റോ സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	269545/-(Bill No- 21231/- (ബിൽ 35/17-4-20)
കരാറുകാരൻ	ജിജോമാത്യു
കരാർ തീയതി	10-9-18

6-ാംവാർഡിൽ ചേർപ്പുങ്കൽ ചകിണിത്തോട് കുളിക്കടവ്
മെയിന്റനൻസ് എന്നിപ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണ

മേൽപ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ടെൻഡർക്ഷണിച്ചതിൽ .
കരാറുകാർ ടെൻഡർ സമർപ്പിച്ചിരുന്നു.

കരാറുകാരൻ	കോട്ട് ചെ നിരക്ക്
കെ.എസ്.കുമാരി	19.1%
ജിജോമാത്യു	8%

മേൽപ്പറഞ്ഞപ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെൻഡറുകൾ ലഭ റീടെൻഡർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും റീടെൻഡറിൽ ജി എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലുള്ള ഒരു ടെൻഡർ മാത്രം ലഭിച്ചതായും റി ടിയാരെ ഏൽപ്പിച്ചതായും ഫയൽ പരിശോധനയിൽ വ്യ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ രേ ലഭ്യമാക്കിയ ടെൻഡർ രജിസ്റ്ററിൽ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്ത ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നുമില്ല. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് (19.1%) ടെൻഡർഫോ കരാറുകാരൻ ടെൻഡർ ഷെഡ്യൂളിൽ ആയത് രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതെന്ന് സെക്ഷൻ ക്ലാർക്ക് വാക്കാൽ കരാറുകാർ കുറഞ്ഞനിരക്കിലുള്ള ടെൻഡർ ലഭ്യമാക്കിയിരു റീടെൻഡർ ക്ഷണിക്കാനുണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കര തുറന്നുപരിശോധിച്ച ടെൻഡറുകളിൽ അപാകതകൾ ശ്രദ്ധ നിരസിച്ചിരുന്നുവെന്നും അപാകതകൾ ടെൻഡർ രജിസ്റ്ററി വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ആദ്യടെൻഡർ മ റീടെൻഡറിലും അപ്രകാരമുണ്ടാകുമെന്ന് കരുതിയാണ് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്.

ജി ഒ (പി) 13/2012/Pwd/1-2-2012 പ്രകാരം പുതുക്കിയ പൊതുമരാ ഒപ്പിടാൻ വിട്ടത്, ഇ.എം.ഡി-യുടെ ഒറിജിനൽ രേഖകൾ ഓരോപേജിലും ഒപ്പിടാത്തത്,കോട്ട് ചെയ്ത തുക അക്കത്തിൽ തെറ്റുകൾ ടെൻഡർ തുറക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന് മാപ്പാക്കാ അവകാശമുള്ളതാണ് എന്ന് പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ടെൻഡ പൊതുമരാമത്ത് ചട്ടങ്ങളിലെയും മാനുവലിലെയും പാലിക്കുന്നതോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-34 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ- അവലോകനം</u>

കോവിഡ് രോഗവ്യാപനം നിയന്ത്രിക്കുന
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുമായി പഞ്ചായത്തിലെ ഗവ.എൽ.പി.ബി.
വരെ ഡി സി സി പ്രവർത്തിച്ചിരുന്നു. ഡി.സി.സി യ്ക്ക് അ
100000 രൂപ ജില്ലാകളക്ടറുടെ 12.05.2021 തീയതിയിലെ DM 1-61
ജില്ലാ ദുരന്തനിവാരണ ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ചിരുന്നു . പ്ര
ട്രഷറിയിൽ ആരംഭിച്ച 79901140000 6362 നമ്പർ എസ്.റ്റി.എസ്.
ക്രഡിറ്റായിട്ടുണ്ട്. ഡി.സി.സിയ്ക്കായി ആകെ ചെലവഴിച്ച
ദുരന്തനിവാരണ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭ്യമ
പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സംഭാവന ഇനത്തിൽ 45000
രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ദുരന്ത
ഭാഗമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കോവിഡ് മഹാമാരി സംബന്ധിച്ച
അളുകളെ. വിവിധ അനൗൺസ്മെന്റുകൾ, ശുചീകരണ പ്രവർത്ത
കാണുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി കോവിഡ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യക്ഷമമായി തന്നെ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

1-35 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി മൂന്നാം ഘട്ടം-അവലോകനം

ജനറൽ, പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങളിലായി മൂ
ഭവന പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തത്. പൊതുവിഭാഗത്തിൽ ഭൂ
ലക്ഷവും ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് 4 ലക്ഷവുമാണ് ധനസഹായം
പ്രൊജക്ടിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുമായി കരാർ ചെ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വിഭാഗം	പ്രൊജക്ട് നം.	ഗുണഭോക്താക്കൾ	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച
ജനറൽ	23/21	22	9
പട്ടികജാതി	28/21	7	5
പട്ടികവർഗ്ഗം	29/21	1	ഇല്ല
ആകെ	-	**30**	**14**

15 ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണ
കുട്ടായി" എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിന് 2 ല
സ്ഥലം അയർക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് വാങ്ങി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താവായി ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത
പ്രൊജക്ട് സ്കീം രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം നിലവിൽ ഭവനിർമ്മ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	വിഭാഗം	വാർഡ്	കരാ തീയ
1.	സന്തോഷ് ഇ. പി., കൊങ്ങോർ പുള്ളിത്തറ, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	XIII	17/07/2
2.	ഉഷ സന്തോഷ്, വിളാലിൽ, കിടങ്ങൂർ സൗത്ത്	ജനറൽ	XI	01/06/2
3.	ശ്രീജ സന്തോഷ്, പുല്ലുവേലിൽ, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	X	04/11/2
4.	ഷാം ദേവി, ചെറുകാട്ടുവാലേൽ, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	XII	01/06/2
5.	സരളമ്മാൾ, കുരീക്കാട്ടിൽ, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	XI	09/07/2
6.	ചിഞ്ചു സജി, പാണാംപുറത്ത്, പിറയാർ	ജനറൽ	XIV	13/03/2
7.	ബിന്ദു രാജേഷ്, കളിക്കാട്ട്, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	VIII	01/06/2
8.	എബിൻ ജെയിംസ്, കളിക്കാട്ട്, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	X	13/12/2
9.	ലത ഷാജി, വെള്ളൂശ്ശേരിൽ, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	XII	25/09/2
10.	രജിനി സാബു, രേഷ്മ നിവാസ്, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	XII	25/09/2

11.	സുവർണ്ണാ ദേവി, തോട്ടുംകരയിൽ, കിടങ്ങൂർ	ജനറൽ	XIV	25/09/2
12.	ശാന്ത, കോങ്ങൂർപ്പള്ളിക്കാലായിൽ	ജനറൽ	X	02/11/2
13.	സോമൻ പി. സി, പേഴാനിയിൽ, കിടങ്ങൂർ സൗത്ത്	എസ്.സി	VIII	22/07/2
14.	സുശീല രാജു, പുത്തൻപറമ്പിൽ, കിടങ്ങൂർ	എസ്.സി	II	30/10/2
15.	ജെയിംസ് പി. വി., പഴുക്കത്തറയിൽ, കുമ്മണ്ണൂർ	എസ്.റ്റി	V	03/11/2

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രോജക്ടുകളിലൂടെ ധനസഹായം നൽകിവരുന്നതായി നിർ മേൽപറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്ത മറുപടിയിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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 പ്രത്യാ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽ

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷി ഭരണസമിതി 23/04/2021-ലെ V-ാം നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീ മുഖേന ഓൺലൈനായും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 08 പ്രകാരവും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിരുന്നു ധനകാര്യ പത്രി പരിശോധിച്ച് വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം അ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബ ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻ അക്കൗണ്ട്, റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, 31/03/2021- സംക്ഷിപ്തം യഥാക്രമം അനുബന്ധം-3,4,5 ആയി ചേർത്തിരിക്കു

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയേ

സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ കടപ്ലാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. 2020-21 ൽ ഫണ്ടിന്റെ വിനിേ പ്രകാരമുള്ളത് തൻവർഷ പ്രോജക്ട്, സ്പിൽ ഓവർ(SO) തിരിട്ട

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്(നം.)

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പാമ്പാടി	2020-21	400,000/-	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം (151/21)
	2020-21	42,800/-	തരിശു നില കൃഷി(198/21)
	2020-21	395,200/-	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക് പഠന സഹായം (17/21)
	2020-21	72,777/-	ജെൻഡർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
	2020-21	124,453/-	മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- കരിച്ചി കോളനി ഭാഗം(207/21)
	2020-21	124,453/-	മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- കിടങ്ങൂ പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ ജംഗ്ഷൻ ഭാഗം(208/21)
	2020-21	199,343/-	കരിക്കാട്ടിൽ പട്ട്യാലി നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിങ് -വാർഡ്-11(155/21)
	2020-21	170,300/-	ചെമ്പിളാവ് പാടശേഖര ജലസേചന പദ്ധതി(203/21)
	ആകെ	**1,529,326/-**	**2020-21 ബ്ലോക്ക് വിഹിതം**
	SO	268,373/-	ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പിട പദ്ധതി – ജനറൽ (193/21)
	SO	250,485/-	ചിറപ്പുറം തണലം റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണ ഭിത്തി -ഫേസ്-2(174/21)
	SO	1,444,535/-	വിശ്രാന്തി-സമഗ്ര ശ്മശാന നവീകരണ പദ്ധതി-കെട്ടിട നിർമ്മാണം(212/21)
	ആകെ	**1,963,393/-**	**SOബ്ലോക്ക് വിഹിതം**

ആകെ		3,473,861/-	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കോട്ടയം	2020-21	1,480,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പി പദ്ധതി മൂന്നാം ഘട്ടം-ജനറൽ (23/21)
	2020-21	940,370/-	ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പി പദ്ധതി – പട്ടികജാതി വിഭാഗം (28/21)
	2020-21	300,000/-	ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പി പദ്ധതി – പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം (29/21)
	2020-21	300,000/-	അങ്കണവാടിയ്ക്ക് അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി (16/21)
	2020-21	574,000/-	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ പഠന സഹായം (17/21)
	2020-21	100,000/-	ക്ഷീരകർഷകർ അളക്കുന്ന പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് (152/21)
	SO	300,000/-	ചെമ്പിളാവ് പാടശേഖര ജലസേചാ പദ്ധതി (203/21)
ആകെ		3,994,370/-	ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

3-ാം വാർഡിലെ ശാന്തിതീരം ശ്മശാന നവീകരണത്ത്
പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും 3 ലക്ഷം രൂപ കടപ്ലാമറ്റം ഗ്രാമപഞ്ചാ
പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും ഉൾപ്പെടെ
അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. 174/21 നം. ക്യാപ്പിറ്റൽ പ്രോജക്ടിന്
പ്രോജക്ടിനായി ലഭിച്ച ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവ് നടത്തിയിരിക്കു
ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം പ്രോജക്ട് മാപ്പിങ്ങിലൂടെ ല
പ്രോജക്ടിനായി 365,000/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 3,994,370/- രൂപയാ
വർഷം ജില്ല പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് റവന്യൂ ശീർഷകത്തിൽ(32070

4-3 [illegible]

[illegible] 2020-21 വർഷത്തിൽ [illegible] [illegible] കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിലും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലും [illegible] പൂർത്തീകരണവും കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്(പ്രോജക്ട് നം.)	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവ തുക
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ-കല്ലുവേലികുഴി നടപ്പാത വാർഡ്-10-എസ്.സി.പി. (58/21)	32,000/-	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (180/21)	89,751/-	89,75

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിൽ മുൻ റ രൂപയ്ക്കും ജലവകുപ്പിലെ നിക്ഷേപതുകയിൽ മുന്നിരി 34,342/- രൂപയ്ക്കും 2020-21 വർഷം വിനിയോഗസാക്ഷ്യ കണക്കുകളിൽ ക്രമീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കിയിട്ടില്ല. നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ 31/03/2021 വരെ പൂർത്തിയാക്കി സെക്രട്ടറി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

2020-21 വർഷം കൺവീനർ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്ത മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2020-21 വർഷം പഞ്ചായത്തിന് KURDFC വായ്പ ലഭിച്ചി വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തു

കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര് ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം എടുത്ത വായ്പ	മു
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഹഡ്കോ വായ്പ(KURDFC)	G.O(MS) 68/2018/LSGD 18.05.2018	959,366/-	1,540,000/-	25

സെക്രട്ടറിയുടെ 271/21 നം. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വികസ(രൂപയും 272/21 നം. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടി എന്നിങ്ങനെ ആകെ 392,627/- രൂപ വികസന ഫണ്ട് അലോട്ട്മെ തിരിച്ചടവ് നടത്തിയത്. വായ്പ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. KURDFC വായ്പ ആരംഭിച്ചത് മുതലുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷത്തെയും സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4.6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, സ്ഥിരനിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ 2020-21 വർഷത്തെ സ്ഥിരനിക്ഷേപ കണക്കുകളുടെ വിവരം ചുവ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	6
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക(FD പലിശ)	2
ആകെ	6
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
31/03/2020-ൽ അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	6

സ്ഥിരനിക്ഷേപം പലിശ 43,605/- രൂപ മുതലിൽ ചേർ സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ ബാങ്ക്, FD അക്കൗണ്ട് നമ്പർ എന്നിവ ത

നിക്ഷേപിച്ച ബാങ്ക്	Canara
ബാങ്ക് ശാഖ(കോഡ്)	കിടങ്ങൂ
എഫ്. ഡി. അക്കൗണ്ട് നം.	46754010(

വാർഷിക പലിശ	5.2
നിക്ഷേപ കാലാവധി	17/09/2

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സാ റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം രജിസ്റ്റ ഖണ്ഡിക, തുക ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/വ്യക്തി, ഉദ്യോഗപ്പേര് നം. ,തീയതി തുടങ്ങിയ എല്ലാ വിശദാംശവും ഉൾപ്പെടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തെയും കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡ

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ് ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ ത

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2007-08	3-3	2010-11	5-3-6(1)	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ൾ വാങ്ങിയെങ്കി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല
2018-19	3-1	2019-20 Part-I	കോട്ടയം ജില്ല ഖണ്ഡിക-1	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ബസ് സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാണം- ലക്ഷം രൂപ കൺസൾട്ടൻസ ഫീസിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ട്

				മൂന്ന് വർഷം നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
2019-20	1-25	2020-21 Part-I		മുൻകൂർ ഒടുക്കിയ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് പൂർണമായും ലഭിച്ചില്ല- 64, രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-20 പ്രകാരം നിലനിൽക്കുന്ന ബാധ്യതകളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	റിപ്പോർട്ട് നം./ തീയതി	ബാധ്യത നം.	തുക	
2009-10 & 2010-11	എൽഎഫ് കെ.പി7/991/12 തീയതി-11/01/2013	3-5ബി	17,806/-	[illegible]

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്(മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	:	104,8
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	69,67
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത	:	ഇ

തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	607

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക-നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയ ആളുടെ പേര ഉദ്യോഗപ്പേര
1-23	75,000/-	പി. വിജയകുമാ സെക്രട്ടറി
1-29	32,000/-	സോണി സി. ഹരിലാൽ, അസിസ്റ്റന്റ് സെ
1-30	500,000/-	ലീലാമ്മ ജോസഫ് ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
ആകെ	607,000/-	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി വിവരം

ഖണ്ഡിക 1-19 പ്രകാരം 1,575/- രൂപ ആദായ നികുതി(Income Tax)

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ

ഖണ്ഡിക 1-14,1-15,1-17,1-20,1-22

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദിക മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകള്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻവർഷ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 31/12/2021 തീയതി വരെ തീർപ്പാക്കാ റിപ്പോർട്ടുകളുടെയും പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് അനന്തരക്കുറിപ്പ് റിപ്പോർട്ട്, തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്ക എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഖണ്ഡികകളും	തീർപ്പ അവശേ

	ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	[illegible]
2006-07	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13/ അജാ-2018/37(2)/18 /20.02.2018	
2007-08	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13/ അജാ-2018/37(3)/18 /20.02.2018	
2008-09	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13/ അജാ-2018/37(4)/18 /20.02.2018	
2009-10	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13/ അജാ-2018/37(5)/18 /20.02.2018	
2010-11	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13/ അജാ-2018/37(6)/18 /20.02.2018	
2011-12	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13/ അജാ-2018/37(7)/18 /20.02.2018	
2012-13	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി12/1943/16/ 30.03.2017	
2013-14	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി12/619/16/ 19.08.2016/23.08.2016	
2014-15	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി12/693/16/ 03.06.2016/14.06.2016	
2015-16	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13-1308/16/ 03.05.2017	
2016-17	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13-1461/17/ 23.01.2018	
2017-18	കെ.എസ്.എ.- കെ.ടി.എം.പി13- 195/2019/18.02.2020	

2018-19	കെ.എസ്.എ - കെ.ടി.എം.പി/13-1018/2019/ 15.09.2021	
2019-20	കെ.എസ്.എ - കെ.ടി.എം.പി/13-802/2020/ 31.03.2021	

അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾക്ക് വ്യക്തമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് ഉൾപ്പെടെ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാ: അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജി

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 കംപ്ട്രോളർ & 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 കിടങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-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 കിടങ്ങൂർ 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,
കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്