കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

<u>www.ksad.kerala.gov.in</u>

ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: No.KSA-IDK-9/29/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയതി: 04/03/2022
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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

നമ്പർ: No.KSA-IDK-9/29/2022 തീയ്യതി: 04/03/2022

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടവെട്ടി 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 15-12-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.സി.ആർ .ബീനാകുമാരി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	16-12-2021	24-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
16-12-2021	24-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സൂസനിയാമ്മ തോമസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി മരുൺ മാത്യു, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ജോസഫ് ചാക്കോ, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി വിഷ്ണുപ്രിയ കെ., സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി മായാ കൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സിബി ജോസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	10-11-2020
ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റി	സെക്രട്ടറി	11-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി.ഷീജ നൗഷാദ്	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ദേവി പാർവ്വതി എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	15-06-2020
ശ്രീ.പി.എം.അബ്ദുൾ സമദ്	സെക്രട്ടറി	16-06-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.അമ്മു ചന്ദ്രൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ,ബേബി ജോർജ്ജ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീതി.നൈനിമോൽ ഐ.ജി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	09-09-2020
ശ്രീതി.ജൂലി എം.ജോസഫ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	10-09-2020	31-03-2021
ശ്രീ.റിനു തോമസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.വിമല എ.കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ദീപ വി. പി	വി.ഇ.ഒ., ഇടവെട്ടി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ഫൈസൽ പി.വി	വി.ഇ.ഒ., തെക്കുംഭാഗം	01-04-2020	06-06-2020
ശ്രീമതി രശ്മി ഇ. എസ്.	വി.ഇ.ഒ.., തെക്കുംഭാഗം	07-06-2020	31-03-2021
ഡോ. അനു സുധാകരൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	04-07-2020
ഡോ. മറിയാമ്മ തോമസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	05-07-2020	31-03-2021
ഡോ. ചിന്റു ടോജൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2020	31-08-2020
ഡോ. മെറീന ജോർജ്ജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-09-2020	31-03-2021
ഡോ. വികാസ് വിജയൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
4	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
5	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
7	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-7
8	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
9	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു	1-9
10	വാടക കുടിശ്ശികക്കാരന് വീണ്ടും കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് നൽകി - നഷ്ടം ₹24,199/-	1-10
11	പെർമിറ്റ് നൽകിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-11
12	ലേലം തുടർ നടപടികൾ ചെയ്യാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു	1-12
13	വൗച്ചറുകൾ ജനറേറ്റ് ചെയ്യാതെ തുകകൾ പിൻവലിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല	1-13
14	പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ശമ്പളം രണ്ട് തവണ പിൻവലിച്ചത് - ₹15,510/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	1-14
15	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1-15
16	വാഹന വാടക പരിധിയിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ചത് -	1-16
17	വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തടസ്സം	1-17
18	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -തനത് ഫണ്ടിൽനിന്നും നൽകിയ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-18
19	പത്താം തരം, പതിനൊന്നാം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷ സംബന്ധിച്ച്	1-19
20	ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	1-20
21	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല ചെലവ് തടസ്സം ₹7,47,000/-	1-21
22	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-22
23	പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി	1-23
24	എച്ച്.എം.സി. കണക്കുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നില്ല	1-24
25	മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി നിർജീവം	1-25
26	കോവിഡ് - 19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	1-26
	ഭാഗം 2	
1	വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം ₹24,199/-	2-1
	ഭാഗം 3	
1	പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ശമ്പളം രണ്ട് തവണ പിൻവലിച്ചത് - ₹15,510/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-1
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് വിവരം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

11.02.2020-ലെ 5-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച ₹2,46,82,505/- മുന്നിരിപ്പും ₹5,80,08,5 ₹8,19,37,423/- ചെലവും ₹7,53,582/- നീക്കിയിരിപ്പും ഉള്ള ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21-ലെ ബജറ്റ് 18.02.2020-ലെ 1(1) നമ്പ പ്രകാരം ഭരണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടി.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 214(1) പ്രകാരം വികസന പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വ ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം ഓരോ സ്റ്റാൻഡിംഗ് ക സെക്രട്ടറിയും മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും നല്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ചുകൊണ്ട് തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശങ്ങളെ പരിഗണിച്ചുകൊണ്ടുമാണ് ബജറ്റ് തയ്യാ എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബജറ്റ് ഫയലിൽ സെക്രട്ടറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബജറ്റ് നി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പരിഗണ അവരുമായി ചർച്ച ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണിക്കുന്ന ഒരു രേഖയും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും തയ്യാറാക്കി നല്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നി സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 11.02.2020-ലെ 5-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21-ലെ ക അംഗീകരിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തിന് ശുപാർശ ചെയ്യാൻ തീരുമാനിച്ചു എന്നല്ലാതെ മറ്റ് വിശ ഒന്നും ചേർത്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 20-ന് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല.

ബജറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്തതിലും അധികമായ വരവ് ബജറ്റിൽ, എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കൂടുതൽ ചെലവോ ഏതിനത്തിലെങ്കിലും വ്യതിയാനം വ്യക്തമാക്കി പുതുക്കിയ ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതാണ്. ഡിസംബർ അവസാന വാരം ഉദ്യോ പക്കൽ നിന്നും (ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഓഫീസ് തലവന്മാരിൽ നിന്നും) തന്നാണ്ട് വർഷത്തെ റിവൈസ്ഡ് പ്രൊപ്പോസലുകൾ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ, പഞ്ചായത്ത് 2020-21-ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹ ലഭിച്ച തീയ
31.07.2021	03.08.2021		

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇനം	മുൻബാക്കി ₹	തൻവർഷ വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം	--	9289665	9289665	8432016	857649
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.	-	2066000	2066000	2066000	0
വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി.	-	381000	381000	217250	163750
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	-	6040000	6040000	5571027	468973
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	-	2471000	2471000	2471000	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം	-	3492000	3492000	3456681	35319
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ	1047321	--	1047321	-	1047321
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	137991	565750	703741	480394	223347
ശുചിത്വ മിഷൻ	205687	1588649	1794336	858086	936250
ദേശീയ ആരോഗ്യമിഷൻ	200000	-	200000	-	200000

പശ്ചിമഘട്ട വികസനം	269321	-	269321	-	269321
സാക്ഷരത	2105	67	2172	-	2172
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം	157510	-	157510	-	157510

ഹെഡ് നം. 320300199, 320800199 എന്നിവയിൽ, പദ്ധതിയിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ ഒരുമിച്ചെടുത്തിരിക്കുന്നതി ഗ്രാന്റിന്റെയും ഇനം തിരിച്ചെടുക്കുവാൻ സാധിക്കില്ല. ആയതിനാൽ ഹെഡ് നം. 20300199 1-3-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിക ജനറൽ എസ്.സി.പി. ഇനങ്ങളിൽ സർക്കാർ അനുവദിച്ച ഗ്രാന്റ് തുകകൾ പൂർണ്ണമായും വെബ് സാംഖ്യയിൽ വരവിലെ ആയതിനാൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റിൽ പ്രസ്തുത ഇനങ്ങൾക്ക് നെഗറ്റീവ് ബാലൻസ് ആണ്.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീക പ്രോജക്ടുക ശതമാ
164	49129449	117	26166390	0	47	71.34

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയവ എണ്ണം	അടങ്കൽ ₹	ചെലവ് ₹	നടപ്പിലാക്കാത്ത പദ്ധതികൾ	ശതമാനം
1.	സെക്രട്ടറി	34	22	6434323	5205719	12	80.90
2.	അസി. എൻജിനീയർ	67	43	17790130	7867054	24	44.22
3.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	13	13	3551275	2298321	0	64.71
4.	കൃഷി ഓഫീസർ	4	4	371716	231716		62.33
5.	എം. ഒ. സി. എച്ച്. സി.	6	6	1418650	1350223		95.17
6.	ഐ.സി.ഡി.എസ്	5	5	3585000	3151507	0	87.90
7.	വി.ഇ.ഒ	23	15	14929047	5463887	8	36.59
8.	എം. ഒ. ഹോമിയോ	1	1	200000	200000	0	100
9.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, യു. പി. സ്ക്കൂൾ	1	1	10000	10000	0	100
10.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	749308	349308	0	46.61
11.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, എൽ. പി. സ്ക്കൂൾ	8	5	900007	38655	0	42.95
	ആകെ	**164**	**117**	**49129449**	**26166390**		**53.26**

ചെലവഴിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിവരം.

ഇനം		അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	9135603	8432016	92.22
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	2241920	2066000	92.15
	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	477250	217250	45.52

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		8013152	5571027	69.52
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്		3153259	767352	24.33
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്		3500000	790000	22.57
തനത് ഫണ്ട്		6782320	442256	6.52
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്		1050000	460000	43.80
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്		1549308	349308	22.54
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	റോഡ്	8891000	2471000	27.79
	റോഡിതരം	4228522	3456681	81.74
മറ്റിനം		**5107115**	**1143500**	**22.39**

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ 28/01/2021 തീയതിയിലെ 2127/20/DPC/DPO/IDK ഉത്തരവ് പ്രകാരം വിവിധ ഫണ്ടുകൾ വ ആകെ 164 പ്രോജക്ടുകൾക്കാണ് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. ആയതിൽ 117 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ന വർഷത്തിൽ തുക വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ആകെ വകയിരു ₹4,91,29,449/-ന്റെ 71.34% (₹2,61,66,390/-) മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിക്കാൻ കഴിഞ്ഞത്. വി.ഇ.ഒ., അസി. എഞ്ചിനീയർ, കൃഷ് എന്നിവരുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം വളരെ കുറവാണ്. യഥാസമയം പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ട്രഷറിയിൽ ബിൽ സമർപ്പി വന്ന കാലതാമസം കാരണം ലഭ്യമായ വികസന ഫണ്ട്/മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിനങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായ തുക വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിയാതെ ലാപ്സായിട്ടുണ്ട്.

വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ രൂപീകരണം നിർവ്വഹണം എന്നിവ ചെലുത്തുകയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രവർത്തനം അവലോകനം നടത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ മറ്റ് കമ്മിറ്റികൾ തങ്ങൾക്ക് കീഴിലുള്ള നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് നിരന്തര വിലയിരുത്ത കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളിലും പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച നിരന്തര വില നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതി രൂപീകരണശേഷം മോണിട്ടറിംഗ് സമിതിയായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മേഖലകളിൽ തങ്ങളെ ഏൽപ്പിച്ച ഉത്തരവാദിത്വം നിറവേറ്റുന്നതിനായി പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും നടത്തി കാണുന്നില്ലെന്ന് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വ്യക്തമാവുന്നു. ചില വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ സാമ്പത്തിക വർഷത്തി നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കാൻ മാത്രമാണ് യോഗം ചേർന്നിരിക്കുന്നത്.

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കി
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ്)	478146	901158	1379304	1379304	
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി & മെറ്റീരിയൽ	0	22310304	22310304	22310304	

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം		7
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5056700	267
വിധവാ പെൻഷൻ	8560200	439
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	20453600	1104
വികലാംഗ പെൻഷൻ	2918800	152
അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	385100	21

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 17.12.2021-ന് സ്ഥാപന സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹79,432/- (എഴുപത്തി ഒൻപതിനായിരിത്തി നാനൂറ്റി മുപ്പത്തി രണ്ട് (ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ജോലി വി മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ളവർ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്. ആസ്തികളുടെയും സ്റ്റോറുകളുടെയും വാർഷിക ഭൗതിക പരി(നടത്തി വരുന്നില്ല. ബജറ്റ് കുറ്റമറ്റതായും വസ്തുനിഷ്ഠവുമായും തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും (ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണ സമിതിയും ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. വാർഷിക പദ്ധതി ബജറ്റുമായി സംയോജിപ്പിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാനും ബജറ്റും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാ വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വർഷാരംഭത്തിൽ തന്(സമാഹരണം നടത്തുവാൻ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കീഴിലുള്ള വിവിധ മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിലും പദ്ധതി വിലയിരുത്തി അനുവദിച്ച പദ്ധതിപ്പണം സമയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പ് വരു സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും പ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടോയെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവു രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുണ്ട് എൻക്വയറികൾ നല്കിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിന് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല. യഥാസമയം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾക്ക് മറുപടി സെക്രട്ടറിയുടെ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം പ്രവണതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതാണ്.

1- 8-1 അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററുകൾ

കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ, വകുപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവ നൽകുന്ന പ്രത്ഥേ ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ്, മിച്ചം വന്ന തുകയുടെ തിരിച്ചടവ് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധ

1-8-2 മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ

മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ ഓണം മുൻകൂർ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം (ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കുള്ള മുൻകൂർ, മറ്റുള്ളവർക്കുള്ള മുൻകൂർ എന്നിവയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-8-3 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

വാങ്ങുന്ന സ്റ്റോക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ബിൽ/വൗച്ചർ വിവരങ്ങൾ, പർ വിവരങ്ങൾ, സ്പെസിഫിക്കേഷൻ വാറണ്ടി സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ന വർഷാവസാനം സ്റ്റോക്കുകളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-8-4 സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ

സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ കോളത്തിലും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നില്ല. (കേസുകളുടെ തൽസ്ഥിതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും വ്യക്തമായി അറിയുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല.

1-8-5 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്ററിൽ വിവിധ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടു എന്നാൽ, ഖണ്ഡികകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള നഷ്ടോത്തരവാദിത്വം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, തുക തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടു വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ചേർത്ത് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-8-6 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ റീഫണ്ട് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി അധികൃതമാക്കിയിട്ടില്ല. എല്ലാ കോളത്തിലും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല.

1-9 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 31.03.2021-ൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഹെഡുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉ

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	തുക ₹
1	320100115	1017236
2	320100120	200000
3	320100121	223347
4	320100199	269321
5	320200305	25000
6	320200309	2172
8	320200322	911250
9	320300103	30085
10	320300199	4644041
11	320400199	500000
12	320700204	468413
13	320700205	494
14	320800101	1415605
15	320800199	425801
16	320800202	10000
17	320900101	157510
18	350200301	387798

വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ, വകുപ്പുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങ വർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ച തുകയാണ് ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രത്യേ ഗ്രാന്റുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ലാത്തതിനാൽ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ തുകകളുടെ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ, തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം/ഏജൻസി-യുടെ വിവരം, തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ ഉദ്ദേ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ശീർഷകത്തിൽ നിന്നും തുക ഇൻകം ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റാത്തതിനും വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ കാരണവും ലഭ്യമാക്കേ സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച 23.01.2017-ലെ സ.ഉ.(അ)7/2017/ധന. പ്രകാരം നിർവ്വഹണം നടത്തു സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറി മാർച്ച് 31-ന് സംയുക്ത പ്രോജക്ടിന്റെ തുക നിക്ഷേപിക്കുന്ന സ്പെഷൽ ടി.എസ്.ബി. അ ചെലവുകൾ ട്രഷറിയിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതും അൺ ക്യാഷ്ഡ് ചെക്കുകൾ പ്രകാരം നല്കേണ്ട തുക മേൽ തീയതിയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് സർക്കാരിലേക്ക് സറണ്ടർ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ, 03.07.2018-ലെ സ.ഉ(അ)1 24.01.2019ലെ സ.ഉ(അ)7/2019/ധന. ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ഫണ്ട് കൈമാറുന്ന രീതി നിർത്തലാക്കുക 01.04.2019 മുതൽ അലോട്ട്മെന്റ് രീതി അവലംബിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുകയാണ്. വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക അടിയന്തിരമായി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് (സഞ്ചിത നിധി) തിരികെ ഒടുക്കേ

1-10 വാടക കുടിശ്ശികക്കാരന് വീണ്ടും കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് നൽകി - നഷ്ടം ₹24,199/-

പഞ്ചായത്തിലെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ റോബർട്ട് പി. സി., പുത്തൻപുരയിൽ, മുതലക്കോടം എന്നയാൾക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വക IV/65C എന്ന കെട്ടിടം പ്രതിമാസം ₹1,709+ ₹18% ജി.എസ്.ടി.-ക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാ

തൻവർഷം വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ മുദ്രപ്പത്രം വാങ്ങുകയോ എഗ്രിമെൻറ് ചമയ്ക്കുകയോ ചെയ്യിട്ടില്ല. മുൻ വർ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ വ്യക്തിക്ക് തന്നെ വീണ്ടും ടി കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വി ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7/18.12.2021-ന് മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. കരാർ ചമയ്ക്കുക പോലും ചെ വർഷം കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ വ്യക്തിക്ക് കെട്ടിടം വീണ്ടും വാടകയ്ക്ക് നൽകിയതിനാൽ കുടിശ്ശിക തുക ₹20,508 + GST ₹3,69 ₹205/- ഉൾപ്പടെ ₹24,199/- നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തനത ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 പെർമിറ്റ് നൽകിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ പെർമിറ്റ് ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

ക്രമ നം.	പെർമിറ്റ് ലഭിച്ച വ്യക്തിയുടെ വിവരം	അപാകത	പെർമിറ്റ് നം./ തീയതി/കെട്ടിട നം./തീയതി
1	ഫ്രാൻസിസ്, ദൈവസഹായം	G1 വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന് ഫയർ എൻ.ഒ.സി. ഹാജരാക്കണമെന്ന കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും പിന്നീട് NOC ഹാജരാക്കാതെ തന്നെ പെർമിറ്റ് റെഗുലറൈസ് ചെയ്ത് നമ്പർ നൽകി.	I/306-B/ 20-09-2019
2	പോൾ എൻ. പി, നെടുങ്കല്ലേൽ	93/2 സർവ്വേ നമ്പറിൽപ്പെട്ട സ്ഥലത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് പെർമിറ്റ് നൽകി. എന്നാൽ പൊസഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ലൊക്കേഷൻ സ്കെച്ച് കെട്ടിട പ്ലാൻ, ഉൾപ്പടെ എല്ലാ രേഖകളിലും 87/1 സർവ്വേ നമ്പറിലാണ് രേഖകൾ.	XII/57E14 മുതൽ 21/7-10-2020 വരെ ക്രമവൽക്കരിച്ചു.
3	ബിജു, നെടുങ്കല്ലേൽ കാരിക്കോട്	എന്നയാൾക്ക് കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് നൽകിയപ്പോൾ ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ 218.76x7 = ₹1,532/- ആണ് പെർമിറ്റ് ഫീ വാങ്ങിയത്. എന്നാൽ പോർച്ച് വിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ ഫീസായ 17.39x7 = ₹122/- വാങ്ങിയിരുന്നില്ല. പിന്നീട് 23-12-2021-ൽ ഇത് ആവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.	ഏ-4/14/20-21/ 29-06-2020
4	വൽസ, പുളിമൂട്ടിൽ, തെക്കുംഭാഗം	ആധാര പ്രകാരം 6.07 ആർ. ആണ് ടിയാളുടെ ആധാര പ്രകാരമുള്ള സ്ഥലം, അതിൻപ്രകാരം 200.36m2 വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ FSI 0.33 ആണ്. എന്നാൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാൻ സമർപ്പിച്ചതിൽ സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം 670m2 എന്നും FSI 0.299 എന്നും തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തയത് അംഗീകരിച്ച് കെട്ടിടം റെഗുലറൈസ് ചെയ്ത് നൽകി.	ഏ-4/150/19-20/ 09-06-2020

പഞ്ചായത്തിൽ പെർമിറ്റ് ഫയലുകൾ ക്രമപ്രകാരം അടുക്കി നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ അസി. എഞ്ചിനീയറു നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും വിശദമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം അ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 14/24-12-2021-ന് മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. കെട്ടിട നിർമ്മാണം, റെഗുലറൈസേഷൻ അശ്രദ്ധമായാണ് പഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നത് അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. അ സംബന്ധിച്ച മറുപടി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ലേലം തുടർ നടപടികൾ ചെയ്യാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു

പഞ്ചായത്തിലെ 17-06-2019-ലെ 8/1 നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രകാരം സ്കൂൾ പുതുക്കിപ്പ ഉപയോഗശൂന്യമായ സാധനങ്ങളുടെ ലേല നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്കൂളിന്റെ പേര്	ഇനം/എണ്ണം	വാല്യുവേഷൻ ₹	ആകെ ₹
ശാസ്താംപാറ ഗവ. എൽ.പി. സ്കൂൾ	ഓട്/882 കമത്തോട്/29	3075 103	3178
തൊണ്ടിക്കുഴ ഗവ. യു.പി. സ്കൂൾ	ഓട്/2307 കമത്തോട്/64	8036 205	8241

കൂടാതെ 14-07-20-ലെ 6/1, 2, 3 കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം തൊണ്ടിക്കുഴ യു. പി. സ്കൂളിന്റെ ഉപയോഗശൂന്യമായ കെട്ടിടം പൊ ചെയ്യുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി കെട്ടിടം പൊളിച്ച് മാറ്റുന്നതിന് വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ അനുമതി കിട്ടിയതായും വാ എടുക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ചും നാളിതുവരെ നടപടികൾ ആയിട്ടില്ല.

മുൻ വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാർശിച്ചിരുന്ന താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന വസ്തു വകകളുടെ ലേലം നാളിതുവരെ നടന്നിട്ടില്ല.

ഇനം	തുക ₹
ആഞ്ഞിലി മരം	57000
വാക മരം	29000
ആഞ്ഞിലി, മണിമരുത്, മരോട്ടി	43000
ആഞ്ഞിലി	37000
കമ്പി	214200
ആഞ്ഞിലി	57000
തേക്ക്	62000
വട്ട മരം	5697

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ലേല തുക കുറച്ച് നിബന്ധനകളോടെ ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് 03-11-2021-ന് പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ട് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് അധികാരികൾ വളരെ ഉദാസീന ന കൈകൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. നാളിതുവരെ ഈ ലേലവും നടത്തുന്നതിന് നടപടി ആയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികളു നിന്നുള്ള വ്യക്തായ അലംഭാവമായാണ് ഇതിനെ ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നത്. ലേലം നടത്താത്തത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് ‹ നം.8/18-12-2021-ന് മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച എല്ലാ ലേലങ്ങളും നടപടി ക്രമങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി പൂ ഓഡിറ്റിൽ വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. തനത് ഫണ്ട് വരുമാനം കുറവായ ഇടവെട്ടി പഞ്ചായത്തിൽ വരുമാനദായകമാ നടപടികളിലുണ്ടായിട്ടുള്ള നിരന്തരമായ വീഴ്ചയിലേയ്ക്ക് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെയും ഭരണ സമിതിയുടെയും ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-13 വൗച്ചറുകൾ ജനറേറ്റ് ചെയ്യാതെ തുകകൾ പിൻവലിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല

2020 ജൂൺ മാസത്തെ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചെക്ക് മുഖേന പണം 01.06.2020 തീയതി പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് മാർച്ച് മാസത്തിൽ മാത്രമാണ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ഇനം	വൗച്ചർനം./ തീയതി	ചെക്കനം./ തീയതി	ബാങ്ക്	തുക ₹
പ്രസിഡന്റിന്റെ ഓണറേറിയം	22000974/ 31.03.2021	2609102/ 01.06.2020	റ്റി.എസ്.ബി. ഓൺ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്	9900
വൈസ് പ്രസിഡന്റിന്റെ ഓണറേറിയം	22000975/ 31.03.2021	2609102/ 01.06.2020	റ്റി.എസ്.ബി. ഓൺ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്	7950

മെമ്പർമാരുടെ ഓണറേറിയം സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	22000976/ 31.03.2021	2609102/ 01.06.2020	റ്റി.എസ്.ബി. ഓൺ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്	12300
മെമ്പർമാരുടെ ഓണറേറിയം	22000977/ 31.03.2021	2609102/ 01.06.2020	റ്റി.എസ്.ബി. ഓൺ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്	42000

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ജൂൺ മാസത്തിൽ തന്നെ വൗച്ചറുകൾ ജനറേറ്റ് ചെയ്യാത്തതിന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-14 പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ശമ്പളം രണ്ട് തവണ പിൻവലിച്ചത് - ₹15,510/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

ഇടവെട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ 2020 ഒക്ടോബർ, 2020 ഡിസംബർ മാസങ്ങളിലെ വേതനം പിൻവലിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) 2020 ഒക്ടോബർ

ക്രമ നം.	വൌച്ചർ നം./ തീയതി	തുക ₹	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക പിൻവലിച്ച തീയതി
1	22000415/തീ. 15.11.2020	8250	12833/തീ. 01.11.2020	03.11.2020
2	22000704/തീ. 05.02.2021	4950	12821/തീ. 06.10.2020	06.10.2020

പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ഒക്ടോബർ മാസത്തെ മസ്റ്റർ റോൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാരിക്ക് ₹330/- വീതം 25 വേതനമായി ₹8,250/-യ്ക്കാണ് അർഹതയുള്ളത്. ഈ തുക ക്രമ നം. 1 വൌച്ചർ പ്രകാരം പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർക്ക് നൽകിയി എന്നാൽ വീണ്ടും ഫെബ്രുവരി 2021-ൽ ക്രമ നം. 2 പ്രകാരം പി.റ്റി.എസ്., കെ. ജി. ലീലയുടെ 10/20-ലെ വേതനമിനത്തിൽ ₹4,950/-, സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റിവ് ബാങ്കിന്റെ (ചെക്ക് നം. 12821/തീ. 06.10.2020) ആയി പിൻവലിച്ചിരിക്കുന്നു. 10/20-ലെ വേതനമിനത്ത യാണ് പി.റ്റി.എസ്.-ന് അർഹതയുള്ളെന്നിരിക്കെ അധികമായി പിൻവലിച്ച ₹4,950/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഒക്ടോ 6-ാം തീയതി ബാങ്കിൽ നിന്നും ചെക്ക് മുഖേന പിൻവലിച്ച തുകയ്ക്ക് ഫെബ്രുവരി 5-ാം തീയതി വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത വൌച്ചറിനൊപ്പം മസ്റ്റർ റോൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) 2020 ഡിസംബർ

ക്രമ നം.	വൌച്ചർ നം./ തീയതി	തുക ₹	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക പിൻവലിച്ച തീയതി
1	22000548/തീ. 04.01.2021	7920	12857/തീ. 04.01.2021	04.01.2021
2	22000547/തീ. 04.01.2021	1980	12857/തീ. 04.01.2021	04.01.2020
3	22000701/05.02.2021	8580	12847/തീ. 01.12.2020	02.12.2020

പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ഡിസംബർ മാസത്തെ മസ്റ്റർ റോൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാരിക്ക് ₹330/- വീതം 24 വേതനമായി ₹7,920/-യ്ക്കാണ് അർഹതയുള്ളത്. ഈ തുക ക്രമ നം. 1 വൌച്ചർ പ്രകാരം പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർക്ക് നൽകിയി എന്നാൽ വീണ്ടും ഫെബ്രുവരി 2021-ൽ ക്രമ നം. 2, 3 എന്നിവ പ്രകാരം പി.റ്റി.എസ്., കെ. ജി. ലീലയുടെ 12/20-ലെ വേതന യഥാക്രമം ₹1,980-, ആലക്കോട് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിന്റെ (ചെക്ക് നം. 12821/തീ. 06.10.2020), ₹8,580/-, ആലക്കോട് സർ ഓപ്പറേറ്റിവ് ബാങ്കിന്റെ (ചെക്ക് നം. 12847/തീ. 01.12.2020)ആയി പിൻവലിച്ചിരിക്കുന്നു. 12/20-ലെ വേതനമിനത്തിൽ ₹8,250/-യാണ് ന് അർഹതയുള്ളെന്നിരിക്കെ അധികമായി പിൻവലിച്ച ₹10,560/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 2020 ഡിസംബർ മാസം ഒന്ന ബാങ്കിൽ നിന്നും ചെക്ക് മുഖേന പിൻവലിച്ച ₹8,580/-നും ഫെബ്രുവരി 5-ാം തീയതി വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു. വൌച്ചറി റോൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുകകൾ പി.റ്റി.എസ്. കൈപ്പറ്റിയതായി കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടി വിവരങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 22.02.2022 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അ പി.റ്റി.എസ്.-ന്റെ ശമ്പളമിനത്തിൽ അധികം പിൻവലിച്ച ₹15,510/- (4950+1980+8580) ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ഇല്ലാത്ത ചെല തുക പിൻവലിക്കുന്നത് പണാപഹരണമായി കണക്കാക്കി തുടരന്വേഷണത്തിനും ഉചിതമായ ഭരണതല നടപടികൾക്കു ചെയ്യുന്നു.

1-15 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി

പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഭവന നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കരാർ വെച്ച വർഷം	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച വരുടെ എണ്ണം	തറ പണി പൂർത്തിയായവർ	ലിന്റൽ പൂർത്തിയാക്കിയവർ	മേൽക്കൂര പൂർത്തിയാക്കിയവർ	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ	... നിർ... തുടങ്ങ... ... ...
2019-20	9	-	-	2	7	
2020-21	16	1	1	4	9	1 (റസി... പൂരതെ...

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ അടിയന്തിരമായി അത് പൂർത്തീകരിയ്ക്കുന്നതിനും തുടങ്ങാത്ത വ്യക്തി... അഡ്വാൻസായി വാങ്ങിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വാഹന വാടക പരിധിയിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ചത് -

സ.ഉ(സാധാ)നം.2493/2012/തസ്വഭവ./തീയതി. 03-09-2012 പ്രകാരം സ്വന്തമായി വാഹനമില്ലാത്ത തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാ... വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്ത് ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പ്രതിവർഷം ₹75,000/- ചെലവഴിക്കാവുന്നതാ... ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2020-2021 വർഷം വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ ₹88,250/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചെലവുകൾ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തടസ്സം

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക ₹	ചെലവിനം	തടസ്സ കാരണം
1	22000040/21.04.2020	8758	എസ്.സ്ക്വയേർഡ് ടെക്നോളജി തൊടുപുഴയിൽ നിന്ന് ഡെസ്ക് ടോപ്പ് ക്യാബിനറ്റ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
2	22000041/21.04.2020	103000	പഞ്ചായത്തിൽ പ്രിന്റർ വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	ക്വട്ടേഷൻ, കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
3	22000067/08.05.2020	6517	എൽ.ഐ.സി. അടക്കുന്നതിനായി മാറിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
4	22000088/28.05.2020	4510	എസ്.സ്ക്വയേർഡ് ടെക്നോളജി തൊടുപുഴയിൽ നിന്ന് മൗസ്, ഹെഡ്ഫോൺ തുടങ്ങിയവ വാങ്ങിയതിന് നൽകിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
5	22000152/13.06.2020	1560	പഞ്ചായത്ത് മാഗസിൻ വാങ്ങുന്നതിനായി തുക മാറിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
6	22000153/13.06.2020	4230	പ്രസിഡന്റ് - വാഹന വാടക നൽകുന്നതിനായി മാറിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
7	22000155/13.06.2020	3300	എസ്.സ്ക്വയേർഡ് ടെക്നോളജി തൊടുപുഴയിൽ നിന്ന് പ്രിന്റ്, ചിപ്പ് മാറുന്നതിനായി നൽകിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
8	22000156/13.06.2020	16498	എസ്.സ്ക്വയേർഡ് ടെക്നോളജി തൊടുപുഴയിൽ നിന്ന് ഡ്യൂപ്ലക്സ് പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിനായി നൽകിയത്	ക്വട്ടേഷൻ, കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
9	22000158/13.06.2020	9300	എക്സലന്റ് സെന്ററിൽ നിന്ന് പ്രിന്റിംഗ്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല

			ചാർജിനായി നൽകിയത്	
10	22000160/13.06.2020	5900	എക്സലന്റ് സെന്ററിൽ നിന്ന് പ്രിന്റിംഗ് ചാർജിനായി നൽകിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
11	22000163/13.06.2020	9000	ജി.എസ്.റ്റി, പ്രളയ സെസ്- ജി.എസ്.റ്റി ഫയൽ ചെയ്യുന്നതിനായി എം. &എക്സ്. ടാക്സ് കൺസൾട്ടൻ സിക്ക് നൽകുന്നതിനായി മാറിയത്	രേഖകൾ, കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
12	22000166/13.06.2020	14750	തോഷിബാ കമ്പനിയുടെ ഓതറൈസ്ഡ് ഡീലറായ ആവലോൺ സിസ്റ്റത്തിന് എ.എം.സി ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
13	22000215/23.07.2020	10000	സെന്റ്. ജോർജ് എച്ച്.എസ്. കല്ലാനിക്കലിന് CFLTC ആരംഭിക്കുന്നതിനായി മാറിയ തുക	വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
14	22000216/24.07.2020	10000	CFLTC ആരംഭിക്കുന്നതിനായി മുൻകൂർ നൽകിയത്	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
15	22000249/05.08.2020	7565	പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടക്കുന്നതിനായി മാറിയത്	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
16	22000272/21.08.2020	11000	എസ്.സ്കചയേർഡ് ടെക്നോളജി തൊടുപുഴ യിൽ നിന്ന് എപ്സൺ ഇങ്ക് ജെറ്റ് പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിനായി നൽകിയത്	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
17	22000350/14.09.2020	5000	ഓഫീസിലേക്ക് പോസ്റ്റൽ സ്റ്റാമ്പ് വാങ്ങിയതിനായി മാറിയ തുക	പോസ്റ്റൽ സ്റ്റാമ്പ് വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല. സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ടിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല
18	22000336/22.09.2020	29420	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എ. ജീവനക്കാർക്ക് 4/20 മുതൽ 8/20 യാത്ര ബത്ത നൽകുന്നതിനായി മാറിയത്	ടൂർ ഡയറി, യാത്രബത്ത ബിൽ ഹാജരാ ക്കിയില്ല
19	22000604/27.01.2021	33702	തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതിചാർജ്ജ്	തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാ ക്കിയില്ല
21	22000385/ തീ.05.11.2020	1100	പഞ്ചായത്തിന് ആവശ്യമായ ടോണർ പ്രിന്റർ റീഫിൽ ചെയ്ത തുക ഫ്രീലാൻസ് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ്, ആലക്കോടിന് നൽകുന്ന തിനായി പിൻവലിച്ച തുക	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
22	22000386/ തീ.05.11.2020	7400	ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷീനിന്റെ ഹോട്ട്	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല

			റോളർ റിക്കവറി ബ്ലെയ്ഡ്, പ്രഷർ റോളർ ബുഷ് എന്നിവ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ചതിന് നൽകിയ തുക - ആവലോൺ സിസ്റ്റം & ടെക്നോളജി, കോട്ടയം	
23	22000387/ തീ.05.11.2020	9485	സ്റ്റേഷനറി ഇനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് - ഫൈൻ പേപ്പർ മാർട്ട്, തൊടുപുഴ	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയില്ല
24	22000388/ തീ.05.11.2020	260000	സെന്റ് ജോർജ്ജ് ഹൈസ്കൂൾ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം, കല്ലാനിക്കൽ	കാരണം കാണിക്കാതെ ക്യാൻസൽ ചെയ്തിരിക്കുന്നു
25	22000389/ തീ.05.11.2020	34989	ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിൽ നിന്ന് ഫോംസ്, രജിസ്റ്ററുകൾ വാങ്ങിയത്	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
26	22000393/ തീ.05.11.2020	17632	ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കിയത്	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
27	22000399/ തീ.05.11.2020	9379	സാനിറ്റൈസർ, ഗ്ലൗസ് വാങ്ങിയത് - മെഡിബെസ്റ്റ് ഫാർമ	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയില്ല
28	22000437/ തീ.19.11.2020	6519	ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി വാങ്ങിയത് - ത്രിവേണി	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയില്ല
29	22000454/ തീ.25.11.2020	15244	ജീവനക്കാരുടെ എൽ.ഐ.സി. ഒടുക്കിയത്	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
30	22000625/ തീ.05.02.2021	10585	സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ - ത്രിവേണി	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയില്ല
31	22000647/ തീ.04.02.2021	9630	പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ - ജീവനക്കാർ	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
32	22000699/ തീ.04.02.2021	21580	പൊതു തെരഞ്ഞെടുപ്പ് - തിരിച്ചറിയൽ കാർഡ് വിതരണം നടത്തിയതിന് അംഗൻവാടി വർക്കർമാർക്ക് നൽകിയത്	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
33	22000789/ തീ.21.02.2021	30630	പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ്ജ് - ഫ്രീലാന്റ്സ് പ്രിന്റിംഗ് കോൺട്രിബ്യൂഷൻ, തൊടുപുഴ	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
34	22000790/ തീ.26.02.2021	16208	- ടി - വോട്ടേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
36	22000702/ തീ.05.02.2021	3400	ഷൈനമ്മ രാജു, പ്രേരക് - ദിവസ വേതനം നൽകിയത്	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
37	22000703/ തീ.05.02.2021	2400	ഷൈനമ്മ രാജു, പ്രേരക് - ദിവസ വേതനം - നൽകിയത്	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
39	22000757/ തീ.22.02.2021	21295	നെസനി പി. സലിം -എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്.	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല

			ഓവർസിയറുടെ 12/2020-ലെ ശമ്പളം, അനുബന്ധ രേഖകൾ	
40	22000758/ തീ.22.02.2021	3435	- ടി - 1/2020-ലെ ശമ്പളം	രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
41	22000759/ തീ.22.02.2021	21295	അനു റ്റി. മീമ്പൂർ	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. അനുബന്ധ രേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല
42	22000760/ തീ.22.02.2021	21295	അനു റ്റി. മീമ്പൂർ	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
43	12687631/ തീ.07.08.2020	40990	ഓക്സിജൻ, തൊടുപുഴയിൽ നിന്ന് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ചേർത്തതിന്റെ വിവരം ഹാജരാക്കിയില്ല
44	12687631/ തീ.07.08.2020	42300	ജനതാ ഹാർഡ്‌വെയേഴ്സിൽ നിന്നും ജി.ഐ. പൈപ്പ്, മറ്റ് അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയില്ല
	ആകെ	**900801**		

രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച ₹9,00,801/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -തനത് ഫണ്ടിൽനിന്നും നൽകിയ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ജീ ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത മൂലം ശമ്പളം നൽകുവാൻ സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യങ്ങളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളുടെ ലഭ്യമായ ത പർപ്പസ് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിനും കേന്ദ്ര ഫണ്ട് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ക്രമീകരിക തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 01.02.2016-ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ.)409/16 പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളതാ ഈയിനത്തിൽ മുൻകൂർ ആയി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വിഭാഗത്തിന് നൽകിയ ₹7,06,928/- നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഫണ്ട് മുറയ്ക്ക് തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പത്താം തരം, പതിനൊന്നാം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷ സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വിദ്യാർത്ഥികളുടെ എണ്ണം	ബിൽ നം./ തീയതി	തുക ₹
പത്താംതരം തുല്യതാ പരീക്ഷ പ്രോജക്ട് നം.67/21 (എസ്.ഒ)	5x1850=9250	97877/06.03.2021	9250
പത്താംതരം തുല്യതാ പരീക്ഷ പ്രോജക്ട് നം.133/21 (എസ്.ഒ)	5x1850=9250	512387/31.03.2021	9250
പ്ലസ്സ് വൺ തുല്യതാ പരീക്ഷ പ്രോജക്ട് നം.159/21 (എസ്.ഒ)	3x2500=7500	15369/08.05.2020	7500
		ആകെ	**26000**

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ തുല്യതാ പഠന പരീക്ഷയ്ക്കുവേണ്ടി മേൽ സൂചിത പ്രകാരം ഡയറക്ടർ, സാക്ഷരതാ മിഷന് ₹26,000/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിദ്യാർത്ഥികൾ പരീക്ഷയിൽ വിജയിച്ചതിന്റെ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെയോ വിശദാംശം ഹാജരാക്കിയില്ല. മാത്രമല്ല, ഡയറക്ടർക്ക് തുക ലഭിച്ചതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതും ലഭ്യ പ്രസ്തുത ചെലവഴിച്ച തുക ₹26,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്, നം.	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ, 72/2020-2021
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
അടങ്കൽ തുക	₹2,00,000/- (റോഡിതരം)
ബിൽ നം., തുക, തീയതി	77839/2020 -21 ₹2,00,000/- തീയതി. 02.03.2021

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ സൂചിത ബിൽ പ്രകാരം ₹2,00,000/- കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന് നൽകിയിട്ടു നാളിതുവരെയും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന് ചെലവഴിച്ച ₹2,00,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല ചെലവ് തടസ്സം ₹7,47,000/-

പ്രോജക്ട്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹7,47,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
വൌച്ചർ നം.	20100552016201303530 തീ 20.03.2021, ₹7,47,000/-

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ടിൽപ്പെടുത്തി KreWS-ൽ നിന്നും 318 എൽ.ഇ.ഡി. വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാങ്ങിയ ലൈറ്റുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഏതൊക്കെ പോസ്റ്റുകളിലാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ അവശ്യപ്പെട്ട് നല്ക എൻക്വയറി നം.16/25.12.2021-ന് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹7,47,000/- യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അലോപ്പതി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം) നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പ്രോജക്ടുകളിൽ വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് കൈമാറിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	ഫണ്ടിനം	ബില്ല് നമ്പർ/ തീയതി/ തുക	കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകിയ തുക	കെ.എം.എസ്. സി.എൽ ലഭ്യമാക്കിയ മരുന്നുകൾ (₹)	കെ.എം.എസ്. സി.എൽ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ (₹)
1	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (17/21)	പൊതു വിഭാഗം - സാധാരണ വിഹിതം അടങ്കൽ: ₹6,25,000/- ചെലവ്: ₹5,56,902/-	37648/2020-21 തീയതി: 30.03.2021 ₹1,15,622/-	115622	6120	54421
2	പി.എച്ച്.സിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	സംരക്ഷണ ഫണ്ട് -	35698/ 2020-21	550000	451649	98351

	(15/21)	റോഡിതരം അടങ്കൽ: ₹55,00,00 ചെലവ്: ₹5,50,000/-	തീയതി: 18.03.2021 ₹5,50,000/-			
					ആകെ	**152772**

ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിൽ മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാത്തതിനാൽ മേൽ പട്ടികയിൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതിക കൈവരിച്ചോ എന്ന വിവരം വ്യക്തമായില്ല. കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും യഥാസ ലഭ്യമാകാത്തത് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഇത് മൂലം ചികിത്സക്ക് ശേഷം ജനങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് ല സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുന്നു. മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കാൻ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ₹1,52,772/-യു ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി

സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി.(ഒ.പി)259/2010/എൽ.എസ്.ജി.ഡി., തീയതി. 08.10.2010 പ്രകാരം സാധന സാമഗ്രികളും സേവനങ്ങ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമാഹരിക്കുന്നതിന്റെ പ്രഥമ നടപടിയായി ഓരോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനവും അതിന്റെ അനുബന്ധ സ്ഥാപന സാമ്പത്തിക വർഷം സമാഹരിക്കുവാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന മൊത്തം സാധന സാമഗ്രികളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും പ്രൊക്യുർമെന്റ് പ്ലാനിംഗ് സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിന് മുമ്പായി പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് തയ്യാറാക അപ്രകാരം ചെയ്യുമ്പോൾ സമാഹരിക്കുന്നതിന് ഉദ്ദേശിക്കുന്ന സാധന സാമഗ്രികളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും ആവ പ്രായോഗികതയും ഉപയോഗ തുടർച്ചയും മുൻഗണനയും കാര്യക്ഷമതയും പൂർണ്ണമായി ഉറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ് എ നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തും അതിന്റെ അനുബന്ധ സ്ഥാപനങ്ങളും സമാഹ മൊത്തം സാധന സാമഗ്രികളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും വാർഷിക പ്രൊക്യുർമെന്റ് പ്ലാൻ തൻവർഷം തയ്യാറാക്കിയിട്ട് തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 എച്ച്.എം.സി. കണക്കുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 166(1) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സർക്കാർ പ്രാഥ കേന്ദ്രങ്ങളുടെ നടത്തിപ്പ് ചുമതല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലകളിൽപ്പെട്ടതാണ്. വകുപ്പ് 173(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതു ജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ) ചട്ടങ്ങളിലെ, ചട്ടം 3 കൈമാറിയിട്ടുള്ള പൊതു ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ചെയർപേഴ്സൺ, വൈസ് ചെയർപേഴ്സൺ, മെമ്പർ സെക്രട്ടറി എന്നിവർ അംഗങ്ങളിൽ കൂടാതെയുള്ള ഒരു മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട പ്രകാരം രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ചട്ടം 9(1) പ്രകാരം പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തെ സംബന്ധിച്ച ആശുപത്രി വികസന ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടത് കേര ഓഡിറ്റ് വകുപ്പാണ്. 1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 9(1) പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാന മാസത്തിനകം വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ് (ജൂലായ് 31-നകം). എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന കൈമാറിയിട്ടുള്ള ആശുപത്രികളിൽ (അലോപ്പതി, ഹോമിയോ, ആയുർവ്വേദം) മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്കായി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 182(Xv) പ്രകാരം പഞ്ചാ നിയന്ത്രണത്തിന് കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അക്കൗണ്ടുകൾ പരിശോധിക്കുകയോ, പരിശോധിപ്പിക്കുകയോ സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതലയാണ്. മേൽ വിഷയത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. എച്ച്.എം.സി. കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്കായി സമർപ്പിക്കുവാനാവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-25 മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി നിർജീവം

പഞ്ചായത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ സഹായത്തോടെ ആവിഷ്കരിച്ച് ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടി എ പദ്ധതികൾ, തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും അവയ്ക്ക് കൈമാറിക്കിട്ടിയ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ഉദ്യോഗസ്ഥർ മ നടപ്പാക്കുന്നത്. മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതത് മേഖലയിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ഘട്ടങ്ങളിലെ മേ നടത്തേണ്ടത്. മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തേണ്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിക്ക് സമർപ്പിക്കുന്ന പ്രോജക്ട് പ്രൊ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള പദ്ധതികളിൽ മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തേണ്ട വർക മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടില്ല.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷൻ ജനപ്രതിനിധിയും കൺവീനർ ബന്ധപ്പെട്ട മേഖലയിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായിരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജനകീയ സമിതിയായ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കാതിരിക്കുന്നത് ജനകീയാസൂത്ര നിർവ്വഹണത്തിന്റെ സുതാര്യതയെയും അന്തസത്തയേയും ചോദ്യം ചെയ്യുന്നതാണ്. ആകയാൽ മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി പ്രവ കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 കോവിഡ് - 19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

ജി.ഒ.(ആർ.റ്റി.) നം.686/2020/എൽ.എസ്.ജി.ഡി.(ഡിസി) തീയതി 20.03.2020 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രകാരം കോവിഡ്-19-മായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്ത്തല സ്ഥിതി വിവരങ്ങൾ ക്രോഡീകരിക്കുന്നതിനു നൽകുന്നതിനുമായി എല്ലാ വാർഡിലും 26 പേരെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കോവിഡ് മഹാമാരിയെ പ്രതിരോധിക്കുന്നതിന് 2020-21 വർഷം വിവിധങ്ങളായ പ്രതിരോധ പ്രവ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനായും സെക്രട്ടറി കൺവീനറായും ഹെൽപ്പ് രൂപീകരിക്കുകയും പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് നേതൃത്വം നൽകുകയും ചെയ്തു. കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തന യൂത്ത് വോളന്റിയർമാർക്ക് പരിശീലനം നൽകി നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്ന്, സാനിറ്റൈസർ, മാസ്ക് തുടങ്ങിയ മറ്റ് പ്രതിരോധ സ വാങ്ങുന്നതിനായി ₹13,132/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി കല്ലാനിക്കൽ സെ ഹയർസെക്കണ്ടറി സ്കൂളിൽ സി.എഫ്.എൽ.റ്റി.സി പ്രാരംഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. ആയതിന് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി ₹2,39,275/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. പഞ്ചായത്ത് തല കോവിഡ് പ്രതിരോധ കമ്മിറ്റി രൂപീകര ഗതികൾ യഥാസമയം നിരീക്ഷിക്കുകയും തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പൾസ് ഓക്സി മീറ്ററുകൾ വാ പ്രത്യേക പരിഗണന നൽകേണ്ടവരുടെ സുരക്ഷയ്ക്കും കരുതലിനുമായി പ്രത്യേക ഹെൽപ്പ് ഡെസ്ക്ക് രൂപീകരിച്ചിട്ട ഈയിനത്തിൽ പ്രത്യേക ഫണ്ട് രൂപീകരിക്കുകയോ വകയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഡയാലിസിസ് ചെയ്യുന്നവർ, അർബുദ ഇതര ഗുരുതര രോഗബാധിതർ എന്നിവർക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് പ്രത്യേകമായി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്താനായി രൂപീകരിച്ച മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തൃപ്തികരമാണ്. പഞ്ചാ കെട്ടിടത്തിൽ ഒരു ഫസ്റ്റ് ബെൽ പഠന കേന്ദ്രം രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൺ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. വിവിധ കമ്മിറ്റികൾ നി ഓൺലൈനായി ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ 2021-22 വർഷവും തുടർന്ന് വരുന്നുണ്ട്. പഞ്ചാ സംയോജിതമായ ഇടപെടൽ കോവിഡ് വ്യാപനത്തെ ഒരു പരിധിവരെ തടയുവാൻ സഹായകമായിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം ₹24,199/-

പഞ്ചായത്തിലെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ റോബർട്ട് പി. സി., പുത്തൻ പുരയിൽ, മുതലക്കോടം എന്നയാൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വക IV/65C എന്ന കെട്ടിടം പ്രതിമാസം ₹1,709+ ₹18% ജി.എസ്.ടി.-ക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാ തൻവർഷം വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ മുദ്രപ്പത്രം വാങ്ങുകയോ എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മുൻ വർ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ വ്യക്തിക്ക് തന്നെ വീണ്ടും ടി കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വി ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 7/18-12-2021-ന് മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. കരാർ ചമയ്ക്കുക പോലും ചെ വർഷം കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ വ്യക്തിക്ക് കെട്ടിടം വീണ്ടും വാടകയ്ക്ക് നൽകിയതിനാൽ കുടിശ്ശിക തുക ₹20,508/- +Gst ₹3,691/ 205 ഉൾപ്പടെ ₹24,199/- അക്കാലയളവിലെ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ശമ്പളം രണ്ട് തവണ പിൻവലിച്ചത് - ₹15,510/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

ഇടവെട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ 2020 ഒക്ടോബർ, 2020 ഡിസംബർ മാസങ്ങളിലെ വേതനം പിൻവലിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) 2020 ഒക്ടോബർ

ക്രമ നം.	വൌച്ചർ നം./ തീയതി	തുക ₹	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക പിൻവലിച്ച തീയതി
1	22000415/തീ. 15.11.2020	8250	12833/തീ. 01.11.2020	03.11.2020
2	22000704/തീ. 05.02.2021	4950	12821/തീ. 06.10.2020	06.10.2020

പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ഒക്ടോബർ മാസത്തെ മസ്റ്റർ റോൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാരിക്ക് ₹330/- വീതം 25 വേതനമായി ₹8,250/-യ്ക്കാണ് അർഹതയുള്ളത്. ഈ തുക ക്രമ നം. 1 വൌച്ചർ പ്രകാരം പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർക്ക് നൽകിയി

എന്നാൽ വീണ്ടും ഫെബ്രുവരി 2021-ൽ ക്രമ നം. 2 പ്രകാരം പി.റ്റി.എസ്., കെ. ജി. ലീലയുടെ 10/20-ലെ വേതനമിനത്തിൽ ₹4,950/-, സർവ്വീസ് കോ-ഒപ്പറേറ്റിവ് ബാങ്കിന്റെ (ചെക്ക് നം. 12821/തീ. 06.10.2020) ആയി പിൻവലിച്ചിരിക്കുന്നു. 10/20-ലെ വേതനമിനത്ത യാണ് പി.റ്റി.എസ്.-ന് അർഹതയുള്ളെന്നിരിക്കെ അധികമായി പിൻവലിച്ച ₹4,950/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഒക്ടോ 6-ാം തീയതി ബാങ്കിൽ നിന്നും ചെക്ക് മുഖേന പിൻവലിച്ച തുകയ്ക്ക് ഫെബ്രുവരി 5-ാം തീയതി വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത വൌച്ചറിനൊപ്പം മസ്റ്റർ റോൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) 2020 ഡിസംബർ

ക്രമ നം.	വൌച്ചർ നം./ തീയതി	തുക ₹	ചെക്ക് നം./ തീയതി	തുക പിൻവലിച്ച തീയതി
1	22000548/തീ. 04.01.2021	7920	12857/തീ. 04.01.2021	04.01.2021
2	22000547/തീ. 04.01.2021	1980	12857/തീ. 04.01.2021	04.01.2020
3	22000701/05.02.2021	8580	12847/തീ. 01.12.2020	02.12.2020

പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ ഡിസംബർ മാസത്തെ മസ്റ്റർ റോൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാരിക്ക് ₹330/- വീതം 24 വേതനമായി ₹7,920/-യ്ക്കാണ് അർഹതയുള്ളത്. ഈ തുക ക്രമ നം. 1 വൌച്ചർ പ്രകാരം പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർക്ക് നൽകിയി എന്നാൽ വീണ്ടും ഫെബ്രുവരി 2021-ൽ ക്രമ നം. 2, 3 എന്നിവ പ്രകാരം പി.റ്റി.എസ്., കെ. ജി. ലീലയുടെ 12/20-ലെ വേതന യഥാക്രമം ₹1,980-, ആലക്കോട് സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിന്റെ (ചെക്ക് നം. 12821/തീ. 06.10.2020), ₹8,580/-, ആലക്കോട് സർ ഓപ്പറേറ്റിവ് ബാങ്കിന്റെ (ചെക്ക് നം. 12847/തീ. 01.12.2020)ആയി പിൻവലിച്ചിരിക്കുന്നു. 12/20-ലെ വേതനമിനത്തിൽ ₹8,250/-യാണ് ന് അർഹതയുള്ളെന്നിരിക്കെ അധികമായി പിൻവലിച്ച ₹10,560/- ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 2020 ഡിസംബർ മാസം ഒന്ന ബാങ്കിൽ നിന്നും ചെക്ക് മുഖേന പിൻവലിച്ച ₹8,580/-നും ഫെബ്രുവരി 5-ാം തീയതി വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു. വൌച്ചറി റോൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുകകൾ പി.റ്റി.എസ്. കൈപ്പറ്റിയതായി കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടി വിവരങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 22.02.2022 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അ പി.റ്റി.എസ്.-ന്റെ ശമ്പളമിനത്തിൽ അധികം പിൻവലിച്ച ₹15,510/- (4950+1980+8580) ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ഇല്ലാത്ത ചെല തുക പിൻവലിക്കുന്നത് പണാപഹരണമായി കണക്കാക്കി തുടരന്വേഷണത്തിനും ഉചിതമായ ഭരണതല നടപടികൾക്കു ചെയ്യുന്നു.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-2021	ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് വിവരം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ് ₹
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	210000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	210000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	250000	മാനസിക ശാരീരീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	250000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	250000	വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	250000	0

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-2021	99308	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	99308	0

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം

– - ഇല്ല – –

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

– - ഇല്ല – –

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് LIFE-നുള്ള HUDCO വായ്പയിനത്തിൽ ₹46,40,000/- വരവുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ച വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	തൻ വർഷത്തെ വായ്പ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
					മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	229/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ തീ. 21-01-2010	6975000	0	697500	697500	00	0
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	294086/DB.1/ 2015/ത.സ്വ.ഭ.വ/ തീ. 30-09-2015	5200000	0	3120000	520000		260000
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ.(എം.എസ്) 124/2018/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീ. 11.09.2018	12700718	4640000	12700718	1229411	00	16111307

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

– – ഇല്ല – –

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹66,736/-യുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം./ തീയതി
2016-2017	3-1	8342	ശ്രീ. ലത്തീഫ് മുഹമ്മദ്	120010101252/28.10.2020
2016-2017	3-1	8342	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് പി. എം	120020101159/15.10.2020
2016-2017	3-1	8342	ശ്രീമതി. ജസീല ലത്തീഫ് മെമ്പർ	20020101253/28.10.2020
2016-2017	3-1	8342	ശ്രീ. ഇ. കെ. അജിനാസ്	20020101395/16.11.2020
2016-2017	3-1	8342	ശ്രീമതി. ഷീല ദീപു	20020101391/13.11.2020
2016-2017	3-1	8342	ശ്രീ.എ.കെ. സുബാഷ് കുമാർ	20020101455/18.11.2020
2016-2017	3-1	8342	ശ്രീമതി. ഷീജ നൗഷാദ്	20020101223/22.10.2020

2016-2017	3-1	8342	ശ്രീമതി. സീന നൗഷാദ്	20020101447/17.11.2020

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-2000	26	2002-03	6(5)(1)	വിവിധ വാർഡുകളിൽ ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ – പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	ബഹു. സമിതി തീർപ്പ് കൽപ്പിച്ചില്ല

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

– ഇല്ല –

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദി ആയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക ₹			ഉൾപ്പെട്ട തുക ₹
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	2006-07	3-4 (പാർട്ട്)	ലിയോണി തോമസ്, കൃഷി ആഫീസർ, കൃഷി വകുപ്പ്	LF.21109/ സ്പെ.സെൽ SC-2/09/ 29-04-2013	3350			

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

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

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേ

	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	24199	-	ശ്രീ. പി. എം. അബ്ദുൾ സമദ് സെക്രട്ടറി
3-1	-	15510	ശ്രീ. പി. എം. അബ്ദുൾ സമദ് സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	900801	₹187323/- ശ്രീമതി ദേവി പാർവ്വതി പി, സെക്രട്ടറി ₹713478/- ശ്രീ. പി. എം. അബ്ദുൾ സമദ്, സെക്രട്ടറി
1-19	26000	ശ്രീമതി. ഗീതമ്മ പി. ജി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്
1-20	200000	ഡോ. വികാസ് വിജയൻ, മെിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-21	747000	ശ്രീ. പി. എം. അബ്ദുൾ സമദ്, സെക്രട്ടറി
1-22	152772	ഡോ. മെറീന ജോർജ്ജ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
ആകെ	**2026573**	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

– – ഇല്ല – –

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

– – ഇല്ല – –

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവി
ശ്രീമതി ദേവി പാർവ്വതി പി. സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി തലയാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ദിവ്യ തെക്കേനട വൈക്കം പി. ഒ.
ശ്രീ. പി. എം. അബ്ദുൾ സമദ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പഴേരിയിൽ ഇടവെട്ടി പി. ഒ. തൊടുപുഴ
ശ്രീമതി ഗീതമ്മ പി. ജി. ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ഗവ. എൽ.പി.എസ്. ഇടവെട്ടി	തെക്കിനേട്ട് വീട് എസ്.എച്ച്. മൗണ്ട് പി. ഒ. കോട്ടയം ജില്ല
ഡോ. വികാസ് വിജയൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഉഷസ് എംപ്ലോയീസ് ഗാർഡൻ വടക്കുംമുറി തൊടുപുഴ പി. ഒ.

ഡോ. മെറീന ജോർജ്ജ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇടവെട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പാടത്തിൽ വീട് മുതലക്കോടം പി. ഒ. തൊടുപുഴ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1996-1997	എൽ.എഫ്.ഐ.-7/170/2001 തീ.03.07.2001	25	1 മുതൽ 16 വരെ 18, 19, 20, 24 മുതൽ 28 വരെ 30, 32
1997-1998	എൽ.എഫ്.ഐ.-7/522/98 തീ.22.04.2005	24	2, 8, 12, 13, 14, 19 മുതൽ 37 വരെ
1998-1999	എൽ.എഫ്.ഐ.-7/264/2000 തീ.10.06.2002	3	21, 24, 25താ
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ.-7/436/2003 തീ.18.08.2003	11	9,12,19,20,21,22, 23,24,25,27,29
2000-2001	എൽ.എഫ്.ഐ.-7/484/03 തീ.24.08.2004	17	8, 9, 12, 13, 14, 19, 20, 22, 23(2), 24, 25, 26, 27, 28, 31, 33, 34
2001-2002	എൽ.എഫ്.ഐ.-7/425/03 തീ.09.08.05/06.10.05	5	3-1, 3-5, 3-11, 3-12, 3-14,
2002-2003	എൽ.എഫ്.ഐ.-7/7/2005 തീ.01.12.2005/13.03.2006	7	2-1, 2-4, 2-5, 3-5, 3-11, 3-12, 3-16
2003-2004	എൽ .എഫ്.ഐ.-7/444/06 തീ.20.07.2006/31.07.2006	7	3-1, 3-3, 4-3, 4-8, 4-9, 4-12, 4-15
2004-2005	എൽ .എഫ്.ഐ.-7/506/2011 തീ.07.06.2011	2	3-2, 4-5
2005-2006	എൽ .എഫ്.ഐ.7/115/08 തീ.25.03.2008	3	2-2, 3-2, 3-3
2006-2007	എൽ .എഫ്.ഐ.-7/257/14 തീ.24.03.2014	7	2-4, 2-5, 3-1, 3-3, 3-4, 3-5, 4-5
2007-2008	എൽ .എഫ്.ഐ.8/1158/11 തീ.29.02.12/24.03.2012	15	1-2, 2-1, 2-4, 2-5, 3-2, 3-4,3-5, 3-6,3-7, 3-8,3-9, 3-10, 3-11, 3-12, 4-5
2008-2009	എൽ .എഫ്.ഐ-7/431/2014 തീ.11.07.2014	5	2-1, 3-1, 3-2, 3-4, 3-5
2009-2010	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/473/16/ തീ.09.05.16	13	2-2, 2-3, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-8, 3-9, 3-10,3-11, 3-12
2010-2011	എൽ.എഫ്.ഐ.-8/1363/13 തീ.09.12.13/09.05.14	17	2-1, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-14, 3-15, 3-16, 3-17, 3-18

2011-2012	എൽ .എഫ്.ഐ-7/1152/14 തീ.05.11.14	11	2-1, 2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6,3-7, 3-8, 3-11
2012-2013 & 2013-2014	എൽ .എഫ്.ഐ.-7/1068/17 തീ.23.09.2017	16	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-11, 3-14,
2014-2015	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/382/16 തീ.09.05.2016	5	2-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5
2015-16	കെ. എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/925/17 തീ.25.09.2017	10	1-12, 2-1, 2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7
2016-17	കെ. എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/1308/17 തീ.12.01.2018	11	1-12, 2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 3-1, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9
2017-18	കെ. എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/53/19 തീ.07.02.2019	6	1-12,2-2,3-2,3-3,3-4,4-8
2018-19	കെ. എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-7/781/20 തീ.17.02.2020	11	ഖ. 1-11 മുതൽ 1-21 വരെ

ഡെപ്യൂട്ടി

<u>അനുബന്ധം-1</u>
<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടവെട്ടി 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
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്