



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ - 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

നമ്പർ: KSR TSR(P7)-123/2023.

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പത്ത് ചീട്ട് സഹിതം)

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ - 680020
തീയതി: 30/03/2023
ഇ-മെയിൽ:
dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മൂലമെന്ന്)
കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 I ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയപ്പോൾ 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 തിരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാനിതിയും ഓഡിറ്റ് സാമ്പത്തിക ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിലുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാനിതിയും ഓഡിറ്റ് സാമ്പത്തിക 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, തൃശ്ശൂർ.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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.)
തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 04-01-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണവും പിരിവ്, അവയുടെ ഒട്ടക്ക്, 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണവും പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.
ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 5 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രേഖീയങ്ങളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദീകരണങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശദീകരണങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത 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 എൻ സതീശൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)	05-01-2023	13-01-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
05-01-2023	13-01-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ സരണൻ പി ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സുധ ഇ എൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ജിജോ ജോബ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ സാജിദ് സി പി, ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ കെ ശശിധരൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
രാജേഷ് ജി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2021	06-04-2021
ജയലക്ഷ്മി എം	സെക്രട്ടറി	07-04-2021	07-07-2021
ജലജകമാരി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	08-07-2021	27-07-2021
ജയലക്ഷ്മി എം	സെക്രട്ടറി	28-07-2021	28-07-2021
ജലജകമാരി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	29-07-2021	10-08-2021
രാജേഷ് ജി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	11-08-2021	12-08-2021
ജയലക്ഷ്മി എം	സെക്രട്ടറി	13-08-2021	26-09-2021
ഒഴിവ്	സെക്രട്ടറി	27-09-2021	28-09-2021
ജലജകമാരി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	29-09-2021	15-10-2021
ജയലക്ഷ്മി എം	സെക്രട്ടറി	16-10-2021	31-01-2022
ജലജകമാരി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-02-2022	13-02-2022
ജയലക്ഷ്മി എം	സെക്രട്ടറി	14-02-2022	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഡോ.മഞ്ജു കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	01-04-2021	15-05-2021
ഡോ.ഇഷ ബ്രൂസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	16-05-2021	21-06-2021
ഡോ.മഞ്ജു കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	22-06-2021	09-07-2021
ഡോ.ഇഷ ബ്രൂസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	10-07-2021	26-07-2021
ഡോ.മഞ്ജു കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	27-07-2021	04-08-2021
ഡോ.ഇഷ ബ്രൂസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	05-08-2021	31-03-2022
ഷീബുകുമാർ പി കെ	ഫീഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ബീന എം കെ	എസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	25-11-2021
ശ്രീജ പി എം	എസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	26-11-2021	31-03-2022
ഡോ.ജയമ്മ ജോസഫ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സന്തോഷ് കെ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഹസീന എം എ	വി ഇ ഒ, കൊണ്ടാഴി	01-04-2021	04-10-2021
രമ്യ കെ	വി ഇ ഒ, കൊണ്ടാഴി	05-10-2021	31-03-2022
വിനോദ് ടി ജെ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ഇ വസന്തകുമാരി	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2021	31-03-2022
ജലജകമാരി എ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
അനൂപ് പി എ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	18-04-2021
ഗിനിക പി ജി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	19-04-2021	31-03-2022
അശ്വതി ഗോപിനാഥ്	ക്ലഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	02-06-2021
ശരണ്യ കെ എസ്	ക്ലഷി ഓഫീസർ	03-06-2021	07-07-2021
അജി	ക്ലഷി ഓഫീസർ	08-07-2021	06-12-2021
ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	ക്ലഷി ഓഫീസർ	07-12-2021	27-02-2022
അശ്വതി ഗോപിനാഥ്	ക്ലഷി ഓഫീസർ	28-02-2022	31-03-2022
ഡോ.സന്ധ്യ അച്ചുതൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
രഞ്ജിത്ത് റാഫേൽ	വി ഇ ഒ, ചേലക്കോട്	01-04-2021	03-09-2021
ഒഴിവ്	വി ഇ ഒ, ചേലക്കോട്	01-10-2021	30-10-2021
രമ്യ കെ	വി ഇ ഒ, ചേലക്കോട്	04-10-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ	1-7
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	വസ്തുനികുതി- അക്രവൽ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല.	1-10-1
11	വസ്തുനികുതി അക്കൗണ്ടിംഗിലെ അപാകങ്ങൾ	1-10-2
12	വസ്തുനികുതി കടിശ്ശിക - ഭേദനാൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ഡിമാന്റ് വർദ്ധിപ്പിച്ചു. അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-10-3
13	ഭേദനാൽ വാച്ചറുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-10-4
14	ഡെപ്യൂസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.	1-10-5
15	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല.	1-10-6
16	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-10-7
17	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-10-8
18	ആസ്തികളുടെ ഡിപ്രിസിയേഷൻ- അപാകങ്ങൾ	1-10-9
19	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ	1-10-10
20	എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. - ബാധ്യത ശീർഷകത്തിലെ നികുതിയിൽപ്പൂർണ്ണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നികുതിയിൽപ്പൂർണ്ണമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.	1-10-10
21	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ ബാധ്യത ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റി നികുതിയിൽപ്പൂർണ്ണമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-10-11
22	ഇടപാടുകൾ നടന്ന് ദീർഘകാലമായിട്ടും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-10-12
23	പ്രോവിഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക്ക്ഷീറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-10-13
24	വാർഷിക കണക്ക് - എല്ലാ പത്രികകളും ഓഡിറ്റിന് നൽകിയിട്ടില്ല.	1-10-14
25	റദ്ദാക്കിയ സംഖ്യാ രസീതുകൾ സഞ്ചയത്തിൽ നിന്നും നികുതിയിട്ടില്ല	1-11
26	മൊബൈൽ ടെറിമിൻസ് വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.	1-12
27	അറുപത് ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിൽ അപാകത	1-13
28	ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഇളവ് - അപാകങ്ങൾ	1-14
29	സഞ്ചയ ഡാറ്റ പൂരിപ്പിക്കേണ്ടിട്ടില്ലാത്ത വരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.	1-15
30	നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തു	1-16
31	നികുതി നിർണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം അസന്ദർഭ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-17
32	വസ്തു നികുതി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നിർണയിച്ചു- വരുമാന നഷ്ടം.	1-18
33	തൊഴിൽ നികുതി പൂർണ്ണമായും ഇറക്കിയിട്ടില്ല.	1-19
34	തൊഴിൽ നികുതി-മറ്റു അപാകങ്ങൾ	1-20
35	വ്യൂപാലൈസൻസ്- അപാകങ്ങൾ	1-21
36	കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാടക-അപാകതകൾ	1-22
37	വാട്ടർ കണക്ഷൻ ഫീ - കടിശിക ഇറക്കാനുണ്ട് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-23
38	തേക്ക് മരം ലേലം നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-24
39	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ- അപാകതകൾ	1-25
40	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-26
41	വയോജനങ്ങൾക്ക് കുട്ടിൽ വിതരണം-ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 20875/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-27
42	വെലുർപ്പിടി കോളനിയിൽ മിനിമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- നാളിതു വരെ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല. 84400/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-28
43	എസ്.സി.കോളനികളിൽ വാതിൽപ്പടി സേവനത്തിന് വനിതകൾക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കൽ - ലാപ് ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റ്, വിതരണരേഖകൾ ഇല്ല. 121075/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-29
44	കടിവെള്ള പ്രോജക്റ്റുകളിൽ ഗുണഭോക്താ വിഹിതം സമാഹരിക്കുന്നില്ല	1-30
45	അസി.എഞ്ചിനീയർ - രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-31
46	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ കാന്റാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ ബാലൻസ് തുക - ഉറവിടം വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതാണ്	1-32
47	ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സൗകര്യങ്ങൾ കിറ്റ് - രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാത്ത ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സൗകര്യങ്ങൾ കിറ്റ് വിതരണം നടത്തി. 75000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-33
48	എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് / വകുപ്പിൽ നിന്നും ധനസഹായം നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല. 1195980/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-34
49	എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് / വകുപ്പിൽ നിന്നും ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 917130/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-35
50	കനകുട്ടി പരിപാലനം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-36
51	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി. നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ - തുടർവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-37
52	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ - ആദ്യ ഗഡു നൽകിയിട്ടും നാളിതു വരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.	1-38
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർഷിത നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബൈലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-4
5	വായ്പ/വാങ്ങിയിട്ടില്ലാത്ത	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേകലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

4-7 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യയലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	76817844
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	73523065
വരാവിലില്ലാത്ത നഷ്ടം	0
ചെലവിലില്ലാത്ത നഷ്ടം ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	24,14,460

(ബി) പങ്കാളിയെപ്പറ്റി വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന പ്രത്യയലോകനം

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ലക്കം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗവും
1-27	20,875	ജലജലകരാരി.എ. അസി.സെക്രട്ടറി
1-28	84,400	ജലജലകരാരി.എ. അസി.സെക്രട്ടറി
1-29	1,21,075	ജലജലകരാരി.എ. അസി.സെക്രട്ടറി
1-33	75,000	ഇ.വസന്തകരാരി, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്, ജി.എ.പി.എസ്., ഓഡന്റർ
1-34	11,95,980	ഇ.വസന്തകരാരി, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്, ജി.എ.പി.എസ്., ഓഡന്റർ
1-35	9,17,130	ഇ.വസന്തകരാരി, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്, ജി.എ.പി.എസ്., ഓഡന്റർ
ആകെ	24,14,460	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കുലറുകൾ, ജു സമാഹരണങ്ങൾ എന്നിവയുടെ പ്രത്യയലോകനം

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

(ഡി) തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ അനുപാതം ആവശ്യമാണ്

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ പേരും സ്ഥലം രേഖീകരണവും

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

(എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ പേരും സ്ഥലം രേഖീകരണവും

ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗവും	ഇപ്പോഴത്തെ തസ്തിക	സ്ഥലം രേഖീകരണം
ജലജലകരാരി.എ. അസി.സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി അനുബന്ധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാലക്കാട്	ക്രമനം ഹൗസ്, ഓഡന്റർ പി.ഒ. റൂട്ടിൽ
ഇ.വസന്തകരാരി, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്, ജി.എ.പി.എസ്., ഓഡന്റർ	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്, ജി.എ.പി.എസ്., ഓഡന്റർ	ക്രമനം പഞ്ചായത്ത്, പാലക്കാട് പി.ഒ. റൂട്ടിൽ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ലക്കങ്ങളുടെ ആകെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ലക്കങ്ങൾ	റിമാർക്സ് (CAR/CASE/CH/SCH)
1	1997-98	എൻ.എൻ.ടി(10)-2136/06 തി.30.01.07/ 13.11.07	9	4(ഡ), 15, 9, 17, 18, 19, 20, 21, 39, 15	സർചാർജ്ജ് റിപ്പോർട്ട്-9, 17, 18, 19, 20, 21, 39
2	1998-99 ചെലവ്	എൻ.എൻ.ടി(12)-962/01 തി.17.10.2001	46	4-1, 4(2,3,6), 4(4), 4(5), 4(8), 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 26, 29(3), 30, 31, 33, 34, 35, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 46, 47, 48, 49, 50, 52, 53, 53(1), 53(2)	
3	1999-2000, 2000-01, 2001-02 (Plan)	എൻ.എൻ.ടി(10)-1107/03 തി.8.12.03/ 26.03.04	16	3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18(1)	
4	1999-2000	എൻ.എൻ.ടി(10)-438/08 തി.22.04.09/ 3.12.09	1	3-2	
5	2000-01	എൻ.എൻ.ടി(10)-439/08 തി.22.4.09/ 3.12.09	3	3-1,3-2,3-4	
6	2001-02	എൻ.എൻ.ടി(10)-772/08 തി.22.4.09/ 3.12.09	2	3-1, 3-6	
7	2002-03	എൻ.എൻ.ടി(10)-773/08 തി.22.04.09/ 8.12.09	10	3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10	
8	2003-04	എൻ.എൻ.ടി(10)-1451/08 തി.23.12.09/ 5.02.10	13	3-1, 3-2, 3-3, 3-5, 3-6, 3-7,3-8, 3-9, 3-11, 3-12, 3-13, 3-16, 3-17	
9	2004-05	എൻ.എൻ.ടി(10)-1452/08 തി.23.12.09/ 5.02.10	14	2-1, 3-2A, 3-4, 3-6, 3-7, 3-8, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-15, 3-17, 3-18, 3-20	2-1-1, 3-1 വാർഷിക കണക്കുകൾ തിരുത്തണം.
10	2005-06	എൻ.എൻ.ടി(10)-1392/09 തി.22.09.10	6	2-1, 3-1, 3-3, 3-4, 3-5, 3-8	
11	2006-07	എൻ.എൻ.ടി(10)-1309/09 തി.24.09.10/ 31.05.11	9	2-2, 3-1, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9	
12	2007-08	എൻ.എൻ.ടി(P4)- 1306/11 തി.8.2.12/ 31.3.12	22	3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-14, 3-15, 3-16, 3-17, 3-18, 3-19, 3-20, 3-21, 3-22, 3-23	
13	2008-09	എൻ.എൻ.ടി(P4)- 1307/11 തി.06.05.13/ 06.06.13	13	2-1, 2-5, 3-2, 3-11, 3-13, 3-15, 3-17, 3-18, 3-21, 3-22, 3-23, 3-26, 3-27	
14	2009-10 & 2010-11	എൻ.എൻ.ടി(P4)- 1480/12 തി.5.12.12/ 12.03.13	15	2-3, 2-4, 3-6, 3-7, 3-8, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-14, 3-15, 3-16, 3-17, 3-18, 3-20	
15	2011-12	എൻ.എൻ.ടി(P4)- 2119/13 തി.12.05.14/ 7.08.14	11	3-1, 3-3, 3-5, 3-13, 3-14, 3-15, 3-17, 3-18, 3-20, 3-21, 3-22	
16	2012-13	എൻ.എൻ.ടി(P4)- 1921/14 തി.06.03.15	11	2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-7, 3-8, 3-9, 3-10, 3-12, 3-14	
17	2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (P4)-405/16 തി.2.4.16	24	2-2, 2-11, 2-12, 3-2, 3-8, 3-10, 3-12, 3-13, 3-14, 3-15, 3-16, 3-17, 3-19, 3-20, 3-22, 3-24,	

				3-25, 3-26, 3-28, 3-29, 3-33, 3-34, 3-35, 3-32	
18	2015-16	ഓ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (P4)-2026/16 തീ.22.11.16	8	2-7, 2-8, 2-10, 3-10, 3-13, 3-14, 3-19, 2-9	(2-7, 2-8, 2-9-CAR)
19	2016-17	ഓ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (P4)-1373/17 തീ.13.10.17	14	2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 3-1, 3-3, 3-4, 3-6, 3-14, 3-16, 3-18, 3-22, 3-24, 3-25	
20	2017-18	ഓ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (P4)-350/2019 തീ.4.06.19	19	1-7, 2-2, 2-3, 2-6, 3-1, 3-4, 3-5, 3-9, 3-10, 3-14, 3-15, 3-16, 3-17, 3-18, 3-19, 3-20, 3-21, 3-28, 3-26	
21	2018-19	ഓ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (P7)-1332/20 തീ.07.01.21	35	1-11, 1-12(1)(2)(3)(4), 1-13(1)(2)(3), 1-14(1)(2)(3), 1-15(1)(2)(3)(4)(5), 1-16 മുതൽ 1-46 വരെ, 1-47 (2)(3)(4), 1-48, 1-49എ, 1-50 (2) (3), 4-10	
22	2019-20	ഓ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (P7)-12/22 തീ.18.05.22	38	1-11 മുതൽ 1-45 വരെ, 3-1, 3-2, 4-10	
23	2020-21	ഓ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (P7)-13/22 തീ.18.05.22	38	1-11 മുതൽ 1-45 വരെ, 3-1, 3-2, 4-10	

സംസ്ഥാന ഡയറക്ടറേറ്റ് (ഓ.എ.ടി.)

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കെ.പി. 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 തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി സയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കൊണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വദവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

