കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ. എസ്. എ. ടി.എസ് ആർ. (പി4.)1000/2022.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയതി: 03/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ. എസ്. എ. ടി.എസ് ആർ.
(പി4.)1000/2022.

തീയ്യതി: 03/07/2022

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(**1994** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് **13 , 1996** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18,** (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-10-2020 മുതൽ 31-03-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2019 മുതൽ 31-03-2020 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 21 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമ്മേലുള്ള 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. 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 സതീശൻ എൻ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)	14-06-2022	17-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
14-06-2022	17-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1) ബേബി.പി.വി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2) ജോമോൻ ഇ.കെ., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3) സുമ വി.കെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4) ബിന്ദു സി.വി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
5) അനീറ്റ ഡൊമിനിക്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ജ്യോതിലാൽ.പി.എൻ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ഷീല.വി.ആർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	30-06-2019
പിഡി.പരമേശ്വരൻ	സെക്രട്ടറി	01-07-2019	14-07-2019
വി.എ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	സെക്രട്ടറി	15-07-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
റംലത്ത്.വി.കെ.	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	25-07-2019
പീതാംബരൻ.ഐ.പി	അസി.സെക്രട്ടറി	26-07-2019	09-08-2019
പി.ഡി.പരമേശ്വരൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	10-08-2019	31-03-2020
അനൂപ് വിജയ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	15-09-2020
പി.റ്റി സന്തോഷ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. പ്രീതി എം.പി.	മെടിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ജീജ ഭായ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-05-2019
അൻസ അബ്രഹാം	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-06-2019	31-03-2020
അൻസിൽ	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	25-11-2019
സന്തോഷ്	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	26-11-2019	31-03-2020
ഷൈനി ബേബി	അസി എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	10-04-2019
ആശ കെ.എസ്	അസി എഞ്ചിനീയർ	11-04-2019	05-08-2019

മേരി ജോൺ	അസി എഞ്ചിനീയർ	06-08-2019	31-03-2020
സുമ യു.വി.	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2019	31-03-2020
സ്മൃതി വാസുദേവൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
അരുൺ വിജയ്	വി.ഇ.ഒ ഗ്രേഡ് 1 (ഏങ്ങണ്ടിയൂർ)	01-04-2019	31-03-2020
വൽസല	വി.ഇ.ഒ ഗ്രേഡ് 2 (കുണ്ടലിയൂർ)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ജയജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ബിജു മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.പ്രീതി എം.പി.	മെടിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019	31-03-2020

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 സംബന്ധിച്ച്	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം.	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സംബന്ധിക്കുന്ന പത്രിക ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
12	വസ്തു നികുതി-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം) - വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-12
13	വസ്തുനികുതി നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)- വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-13
14	ലൈബ്രറി സെസ്സ് - വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-14
15	വസ്തുനികുതി മുൻകൂർ - വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-15
16	വസ്തുനികതി - കൃത്യ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-16
17	വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-17
18	വസ്തു നികുതി അഡ്വാൻസ് ലെഡ്ജർ -സാങ്കല്പിക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	1-18

19	സംശയാസ്പദമായ തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-19
20	രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തുക എഴുതി തള്ളൽ - വരുമാനമായി ക്രമീകരിക്കൽ	1-20
21	രേഖകളില്ലാതെ ജേണൽ ബുക്ക് തയ്യാറാക്കുന്നു	1-21
22	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-22
23	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-23
24	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ - സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-24
25	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകളില്ല	1-25
26	ആസ്തിയുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തേയ്മാനം കണക്കാക്കി	1-26
27	Movable Assets (Others) - ആസ്തിക്ക് ഡിപ്രിയിസേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല	1-27
28	ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് - മൂല്യം ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-28
29	Capital Work In Progress -തുക കൃത്യമല്ല	1-29
30	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ	1-30
31	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ - ന്യൂ ബിൽഡിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പൂർണ്ണമല്ല	1-31
32	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-32
33	ബാലസഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾ -ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരികെ അടവാക്കേണ്ടതാണ്	1-33
34	2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം അംഗൻവാടി തൊഴിലാളികളുടേയും, സഹായികളുടെയും പ്രതിഫലതുക പ്രാദേശിക സർക്കാർ വിഹിതം അടവാക്കിയില്ല-തൻ വർഷത്തെ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക നഷ്ടമായി.	1-34
35	SSA വിഹിതം നല്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ	1-35

	ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	
36	കാലി ടാർ വീപ്പയുടെ വില ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-36
37	ശ്മശാനം സൗന്ദര്യവല്ക്കരണം - പൂർത്തീകരണം അനന്തമായി നീളുന്നു.	1-37
38	ലീഗൽ ചാർജ്ജസ്- സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-38
39	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-39
40	ജല സുരക്ഷ - കിണർ റീചാർജ്ജ് -തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ കൂടുതലായി ഉൾപ്പെടുത്തണം .	1-40
41	ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനം-അപാകതകൾ	1-41
42	എ.ബി.സി.പ്രോഗ്രാമിന് തുക കൈമാറൽ- പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-42
43	കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപണി -കരാർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-43
44	ടി.എച്ച്.ആർ.എസ്. ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം പരിശോധിച്ചതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-44
45	ക്യാഷ്ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് ഡേ ബുക്കിലെ തുകയിൽ നിന്നും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു	1-45
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-4

5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

പാസാക്കിയ തിയതി	കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	പ്രതീക്ഷിത വരവ്
07.02.2019	1(1)	159385793

റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്

പാസാക്കിയ തിയതി	കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നമ്പർ	പ്രതീക്ഷിത വരവ്
25.03.2020	1(1)	136182778

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച
31-07-2020	30-(

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	
വരവ്	
ആകെ	
ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി.	വരവ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	15184695
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	1846882
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	101000
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	5976000
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	3453000
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	8315050

	ദുരിതാശ്വാസ നിധി	28110	1135

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

2019-20 ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാ (എ
156	71872027	42	24979421	72	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
ഭരണചെലവുകൾ	630.5	1112486	1113116.5	1113
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് +മെറ്റിരീയൽ കോസ്റ്റ്	0	22831246	22831246	2283

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങളാണ് മേൽ ര

1-7 ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ സംബന്ധിച്ച്

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	-
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1390800
വിധവാ പെൻഷൻ	7102200
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	10534200
വികലാംഗ പെൻഷൻ	1593400
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	507600

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യ തീയതിയിൽ 3.30 PM ന് സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തു രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസും ഡേ ബുക്കിലെ തുകയും ഒന്നു തന്നെയെന്ന് ബോ എന്നാൽ ക്യാഷ് ബുക്കിലെ തുക ഡേ ബുക്കിലെ തുകയിൽ നിന്ന് വ്യ തുക വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച് ഖണ്ഡിക 1-45ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്ററുകളും വൗച്ചറുകളും ഏറെ കുറെ കൃത്യമായി പരിപ
കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.ഇരിപ്പിട സൗകര്യം, കുടിവെള്ള സൗകര്യം
ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.കമ്പ്യൂട്ടർ സ്റ്റേ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകളിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത
പദ്ധതികളിൽ വേണ്ടവിധം മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ
മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. മരാമത്ത
പ്രകാരമുള്ള സമയക്രമം പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ
പരിപാലിക്കുന്നില്ല.(ഉദാ. അസി.എഞ്ചിനിയർ. എച്ച്.എം എന്നിവർ) ആഭ്യന്തര നിയ
ഭരണ സമിതിയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാല
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	17.05.2022	ജനുവരി 2 മുതൽ മാർച്ച
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ	1.01.2021 മുതൽ 23.01.2021	2015-16 മുതൽ 20

1-11 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സംബന്ധിക്കുന്ന പ്ര ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (
ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-12 വസ്തു നികുതി-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം) - വ ഡിസിബി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ
തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ആയ "സാംഖ്യ"യിൽ ഡിമ
സ്വീകരിച്ച് രസീത് നൽകുന്നതും ലെഡ്ജർ തയ്യാറാക്കുന്നതും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെ
കളക്ഷനാണ് വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്
ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും
പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ പൊ
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സി
വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ -ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും , ഡി.സി.ബി ര
കാരണം കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻക ക്രമീ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ	2287851	2269044	23626

പ്രകാരം			
	2287851	2265192	27478
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്,ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(35041 Advanc Collecti Res. Blo ലെഡ്ജ

1. കളക്ഷൻ, ക്രമീകരിച്ച മുൻകൂർ തുക എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2."സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെ ഡി.സി.ബി സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ

വന്നതായി കാണുന്നു.ഡിമാന്റ് -(കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

1-13 വസ്തുനികുതി നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർ വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററുമായി പൊ

നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻ ക്രമീ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1842120	1762907	30846
	1842120	1762161	30846
100%വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്,ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(3504 Advan Collec NR Bl ലെഡ

1.കളക്ഷൻ ക്രമീകരിച്ച മുൻകൂർ തുക എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2."സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെ ഡി.സി.ബി സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ -(കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തു കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

1-14 ലൈബ്രറി സെസ്സ് - വാർഷികകണക്കും ഡിസിബ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം +കുടിശ്ശിക)

.		ഡിമാന്റ്			കളക്ഷൻ			മു ക്ര
		തൻവർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	തൻവർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	116551	0	116551	115315	0	115315	136
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	93360	0	93360	88817	0	88817	159
	ആകെ			209911			204132	295
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		209911			204132			
		0+209911=(2019-20ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ, ബി-15,431910101 -State Govt . Cess/Levies.. ലെഡ്ജർ 2019-20)			(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-36(വരവ്))			

1."സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെ ഡി സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ -(കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമാ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

2.തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കളക്ഷൻ വാർഷിക കണ പ്രകാരംവും 204132രൂപയാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഡിമാന്റ് തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരു Control Account" എന്ന ലെഡ്ജറിൽ നിന്ന് ഇപ്രകാരം തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെ ചെയ്ത തുകയാണ് ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യേണ്ടത്.എന്നാൽ വാർഷിക ക ലൈബ്രറി സെസ്സ് കളക്ഷന്റെ കാര്യത്തിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല .മേൽ പ്രകാര തുകയല്ല, മറിച്ച് , 207205/- രൂപയാണ്.

3. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതിയിനത്തിലെ ആകെ ഉൾപ്പെടെ) 56371 രൂപയാണ്. ഇത് പ്രകാരം ഇതേ ഷെഡ്യൂളിൽ "431910101-State Govt Levies തുക 2684 (56371 /105x5) ആണ്. എന്നാൽ ഈ ശീർഷകത്തിൽ 2706 രൂപ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. വ

1-15 വസ്തുനികുതി മുൻകൂർ - വാർഷികകണക്കും ഡി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other Liabilities" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വസ്തുനിക എന്നാൽ 31/3/2020 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുക ചേർത്തിര ഈയിനത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

	ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെ

		പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ	പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ
1	350410101-Advance Collection Of Revenues - Property Tax On Residential Building	221862	221330

1-16 വസ്തുനികതി - കൃത്യ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി

1/4/2019 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (
വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2019-20
ഉൾപ്പെടെയുള്ള,അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം
മെന്റ്,അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ,അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടി
എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്
തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ്
അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്‍ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു.ഈ രേ
നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 188 പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ
Building"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും "110100103-Property Tax On Non Residential Building"
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് 1 തവ
കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്കും സാധുത നല്കുന്ന വൌച്ചറുകളും ഇല്ല
വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് വാർഷികകണക്കിലെ തുക ക്രമീക
നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ നി
തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച് കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു.ചട്ടര
ഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്തരവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരു
പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്ന
നല്കുന്ന വൌച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരി

1-17 വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പെ

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയ്യെഴുത്തായി സൂക്ഷിക്കുന്ന
അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക കണക്കാക്കുകയും മ
ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ,വർഷാന്ത്യത്തിൽ സംക്ഷിപ്തം രേ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം58(2)(
രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. മറിച്ച് വാർഷികകണക്ക
തുകകൾ പ്രിന്റ് എടുത്ത് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയാണ്
ചേർക്കുന്നു.

1. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ജീവനക്കാർ)
2. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (സ്ഥാപനങ്ങൾ)
3. ഡി.&ഒ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
4. ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ

വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്ക
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-18 വസ്തു നികുതി അഡ്വാൻസ് ലെഡ്ജർ -സാങ്കല്പിക വ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

തൻവർഷത്തെ വസ്തു നികുതി അഡ്വാൻസ് ലെഡ്ജർ അക്കൌണ്ട് പരിശോധിച്ചു മുഖേനയുള്ള വരവായി ലഭിച്ചതല്ല എന്നും "Prior Period Items" എന്ന നോമിനൽ സാങ്കല്പികമായി ജേണൽ വൌച്ചർ മുഖേന വർദ്ധിപ്പിച്ചതായും കാണുന്നു.ഇപ്രകാ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതും അംഗീകരിക്കാനാകുന്നതുമായ യ ഷീറ്റുകളും,നടപടിക്രമങ്ങളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ ഇപ്രകാരം സാങ്കല്പ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഇപ്രകാരം വർദ്ധനവ് വരുത്തിയ വൌച്ചർ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ

റെസിഡൻഷ്യൽ

ജേണൽ വൌച്ചർ	തീയ്യതി	ത
41900202	31.03.2020	4

1-19 സംശയാസ്പദമായ തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെ

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക കുടിശ്ശിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കാക്കി, സർക്കാർ ഉത്തരവ് 152/2011/ത.സ്വ അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011(ചട്ടം58(4)എച്ച്) എന്നിവ പ്രകാരം ലഭ്യത സംശയാ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ടിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-20 രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തുക എഴുതി തളളൽ - വരുമാന

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്(ഐ-18) പ്രകാരം "280000000-Prior Period Item" പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൌച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വ തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൌച്ചറുകളോ,രേഖ വർക്ക്ഷീറ്റുകളോ ,ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കു രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്ത

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട് ,ഷെഡ്യൂൾ I-18)	31/3/2020ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
280100101-Prior Period Income -Property Tax On Residential Buildings	857
280100102-Prior Period Income-Profession Tax- Institutions/Professionals/Traders	(150)
280100104-Prior Period Income-Property Tax On Non Residential Buildings	(34151)
280200401-Prior Period Income- Other Incomes	306235
280800201- Prior Period –Administrative Expenses	(150529)
280800301-Prior Period- Operations And Maintenance Expenses	106428

1-21 രേഖകളില്ലാതെ ജേണൽ ബുക്ക് തയ്യാറാക്കുന്നു

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൌണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ2011. ചട്ടം 7)ജേണൽ വൌച്ചറുക ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൌച്ചറുകൾ,വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പിരിവ്,ബാക്കി,മുൻകൂർ,കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്,കുടിശ്ശിക പിരിവ്,കുടിശ്ശിക ബാക്കി എ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും,മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.എല്ലാ ജേണൽ വൌച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള പ പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-23 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2019-20കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equ (174772) രൂപയാണ്.എന്നാൽ ഇതെ പത്രികയിൽ 2019-20 കാലയളവിൽ "Net Cash Generate രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 3517083/- രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൌണ്ട തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ര

1-24 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ - സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖക

2019-20 വർഷത്തെ Income And Expenditureപത്രിക പ്രകാരം 2927192/- രൂപ ഡിപ്രിസിയേ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്, ജേണൽ വൌച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-26 ആസ്തിയുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തേയ്മാനം

31/3/2020 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം Other Fixed Assets എന്ന ആസ്തിക്ക് 103550/- രൂപയും എന്ന് ആസ്തിക്ക് 530154/-രൂപ വിലകണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് Accumulated Depreciation യഥാക്രമം 650276/-, 751047/-രൂപയുമാണ്. ആസ്തികളുടെ മൂ കണക്കാക്കാനാവില്ല എന്നതിനാൽ ഈ ആസ്തി ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന എല്ലാ ഉറപ്പാക്കുന്ന രീതിയിൽ ബാക്കി തുക വരും വർഷത്തിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 Movable Assets (Others) - ആസ്തിക്ക് ഡിപ്രിയിസേഷൻ ക

ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ആസ്തിക്ക് (Land ഒഴികെ)ഡിപ്ര

ക്ര.ന	ആസ്തി -ശീർഷകം	31/3/2020 ലെ മൂല
1	Movable Assets (Others)	936210

1-28 ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് - മൂല്യം ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെ

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം ക്ലോസിങ് സ്റ്റോക്ക് മൂല്യം 0 ആ
ആയതിന്റെ എണ്ണം മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുള്ളു. വില രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൌതിക പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി
ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 58,4(എ)

1-29 Capital Work In Progress -തുക കൃത്യമല്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ 31/3/20 വരെ പാർട്ട്
പണിപൂർത്തീകരിക്കാത്തതുമായ പ്രവൃത്തികളുടെ തുക 1235126 രൂപയാണ്. എന്നാ
പ്രകാരം Capital Work In Progress എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുക 761971 രൂപ

1-30 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ

I) കരാറുകാരനിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 വർഷം പ്രവൃത്തിയെടുത്ത ത
തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

I) സി.വി രാജേഷ്

Ii) എ.കെ. കാർത്തികേയൻ

Iii)പി.ആർ. സുരേഷ് ബാബു

Iv)എം.എസ് കൃഷ്ണദാസ്

V)കാസിം പി.എ

II) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

I)ഏങ്ങണ്ടിയൂർ ഫാർമേഴ്സ് സർവ്വീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിന് പൊക്കു
ആശാൻ റോഡ് വെസ്റ്റ് എന്നിവിടങ്ങളിലായി പഞ്ചായത്തിൽ 5 ബ്രാഞ്ച
നിന്നുമാണ് സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

Ii)പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സൗപർണ്ണിക ഓഡിറ്റോറിയം, സൗ
ഇന്റർ നാഷണൽ ഓഡിറ്റോറിയം, ശ്രീനാരായണ ഹാൾ, ഭവൻസ് മിന
നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

Iii)പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 7 കള്ള് ഷാപ്പുകൾ (പൊക്കുളങ്ങര,
പുളിക്കകടവ്, ചേറ്റുവ, ബംഗ്ലാകടവ്) ഒരു ബാർ (ചാന്ദ്വി റീജൻസി)
നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

Iv)പഞ്ചായത്തിലുള്ള 11 റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും ഒരു പെട്രോൾ
ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

കള്ള് ഷാപ്പുകൾ, ബാറുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും 2021-22 സാമ്പത്ത
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും, കരാറുകാരി
ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്നാണ് ഓഡിറ്റ്
മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിരിക്കുന്നത്. 2019-20 വർഷത്തിൽ നികുതി ഇനത
ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നികുതി ചുമത്താവുന്ന വ്യക്തികളുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും പേരു
രജിസ്റ്റർ 1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ 5 ലെ മാതൃകയി
നികുതി നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-31 സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ - ന്യൂ ബിൽഡിംഗ് റിപ്പോ

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ന്യൂ ബിൽഡിംഗ് റിപ്പോ
അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് 198 കെട്ടിടങ്ങൾക്കാണ്. എന്നാൽ ഈ കണക്ക്
ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഒരു ഉദാഹരണം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

A3-5861/2019 എന്ന ഫയൽ പ്രകാരം ശ്രീ. രാജേഷ് നായരുശ്ശേരി എന്നവരുടെ
366 J വരെ 10 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ
ക്രമ നമ്പർ 121 മുതൽ 124 വരെയായി 366 A, 366 D, 366 E, 366 J എന്നീ
ലഭ്യമാകുന്നുള്ളു. ആയതിന്റെ കാരണം അന്വേഷിച്ച് നൽകിയ ഓ
മറുപടിയിൽ 366 A മുതൽ 366 J വരെയുള്ള 10 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 2019-20 ആദ്യ
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും തുടർന്ന് 2020-21 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തിൽ 36
കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വേക്കൻസി റമിഷൻ നൽകി ഡിജിറ്റൽ സൈൻ ചെ
കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ 2019-20 വർഷത്തെ
കാണപ്പെടാത്തത് എന്നും ആയത് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ അപാക

പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന ന്യൂ ബിൽഡിംഗ് രജിസ്റ്ററിൽ 182 ക
റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 198 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളുമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള
നമ്പർ അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പിന്നീട് മറ്റൊരു വർഷത്തിൽ എന്തെ
കെട്ടിടങ്ങളുടെ കണക്ക് തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച വർഷത്തിലേക
വർഷത്തിൽ നിന്നും കുറയുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്നുമാണ് മറു
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ കണക്കിൽ കൃത്യതയില്ലാത്തതിനാൽ ഇ
അവസ്ഥയാണ് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർക്ക് ഉള്ളത്. പൂർണ്ണമായും
മാറണമെങ്കിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ അപാകത പരിഹരിച്ചേ മ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ചി

എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ
പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	വാർഡ്	സഹായ ധനം അനുവദിച്ചത്
1	ഹംസ	1	30.11. 19 – 3540

			30.03.20 - 36460
2	ബേബി അശോകൻ	4	20.03.19 - 40000
3	ബിജിത യുബീഷ്	9	15.2.20 – 40000 20.3.20 – 160000 10.3.21 – 100000 22.3.21 - 50000

ഇതിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികൾ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻ 'നിയമനടപടിക്ക് ശിപാർശ ചെയ്യാവുന്നതാണ് ' എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത് . നിയമനടപടി സ്വീകരിച്ച് തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരി

1-33 ബാലസഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾ -ചെലവഴിക്കാത്ത തു അടവാക്കേണ്ടതാണ്

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ 'ബാലസഭ പ്ര രൂപ കുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 9.12.2019 ൽ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 13915 രൂ ഉണ്ടായിരുന്നുള്ളു. ബാക്കി തുകയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ടുള്ള മറുപടിയിൽ 13915 രൂപ മാത്രമേ യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവ് വന്നിട്ടുള്ളുവെ തിരിച്ചടവാക്കിക്കൊള്ളാമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 21085 രൂപ പ്ലാൻ ഫണ്ടി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം അംഗൻവാടി തൊഴില സഹായികളുടെയും പ്രതിഫലതുക പ്രാദേശിക സർക്ക അടവാക്കിയില്ല-തൻ വർഷത്തെ വികസനഫണ്ടിൽ ന

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ അംഗൻവാടി തൊഴിലാളികളുടേയും, സഹായികളു വിഹിതം പ്രോജക്ട് വെച്ച് നല്കുന്നതിന് പകരം പ്രാദേശിക സർക്കാരുകൾക്ക് അനുവദിക്കു നിന്നും അതാത് പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ "2235-02-102-05- Deduct Amount Transferred Fro Anganwadi Workers And Helpers (NP)" എന്ന ശീർഷക കണക്കിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെ രണ്ടാം ഗഡു അനുവദിച്ച് കൊണ്ടുള്ള 25.07.2018 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാരണം) ഇത്തരത്തിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക, വികസനഫണ്ട് അനുവദിച്ചതിന്റെ അറ്റതുക ബാക്കി തുക മാത്രമേ വികസന ഫണ്ടിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്നതിന നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നതാണ്. ഉത്തരവിന്റെ അനുബന്ധം -1പ്രകാരം ഏങ്ങണ്ടിയൂർഗ്രാമ പഞ്ചാ ആദ്യ ആറ് മാസക്കാലത്തേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ട തുകയായി ₹503700/-രൂപയും നിർ

2018-19 വർഷത്തെ വികസനഫണ്ടിന്റെ മൂന്നാം ഗഡു അനുവദിച്ച് കൊണ്ടുള്ള 29.11.2018 ലെ ഉത്തരവിന്റെ അനുബന്ധം -1പ്രകാരം ഏങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ഇത്തരത്തി ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ട തുകയായി ₹503700/-രൂപ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. മേൽ പരിഗണിക്കണമെന്നും ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നതാണ്.

എന്നാൽ ഈ ഇനത്തിൽ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മേൽ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം 3216 ആയതിനാൽ 2019-20 വർഷത്തെ വികസനഫണ്ടിന്റെ മൂന്നാം ഗഡു അനുവദിച്ച് കൊണ്ടുള്ള 10050/ധന ഉത്തരവിന്റെ ഖണ്ഡിക:6, അനുബന്ധം -1 പ്രകാരം ഏങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ച സഹായികളുടെയും പ്രതിഫലത്തിലെ പ്രാദേശിക സർക്കാർ വിഹിതം 2018-19 വർഷത്തിൽ ₹685776/-രൂപ 2019-20 വർഷത്തെ വികസനഫണ്ടിന്റെ മൂന്നാം ഗഡുവിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്തു

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മുഴുവൻ തുകയും ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ ഗ്രാമപ
ലഭ്യമാകേണ്ട തുകയിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യ
തീ.16.06.2022).ആയതിന് 25.07.2018 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാരണം) 6345/2018/ധന പ്രക
തടസ്സം മൂലമാണ് മേൽ സാഹചര്യം സംജാതമായതെന്നും 2018-19 വർഷം പൊരുവിഭാഗം
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിരുന്നു.

സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പാലിക്കുന്നതിലെ വീഴ്ചകൾ മൂലം മേൽ പ്രകാരം
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-35 SSA വിഹിതം നല്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, ഹ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്.

പ്രോജക്ട് നം. Soo27/20.(ജനറൽ), Soo28/20.(Scp)

ട്രഷറി ബിൽ നം.2/2019 -20.Dtd. 17.8.19. 200000/ -

ട്രഷറി ബിൽ നം.3/2019 -20. Dtd.17.8.19. 197800/ -

മേൽ തുകകൾ പ്രോജക്ട് കോ- ഡിനേറ്റർ,എസ്.എസ്.കെ.,തൃശ്ൂർ എന്നവർക്ക് നല്കിയ
സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. എസ്.എസ്.എ.യുടെ എ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മുകളിൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 3

1-36 കാലി ടാർ വീപ്പയുടെ വില ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്യി

അസി.എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളി
കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും നല്കിയിട്ടുണ്ട്.കാലി ടാർ വീപ്പ
തുക ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്ത് കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതും മേൽ തുക പഞ്ച
പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നം.	ട്രഷറി തുക.
ആയിരം കണ്ണി ടെമ്പിൾ റോഡ് റി - ടാറിംഗ്& സൈഡ് കെട്ടൽ. Soo95/19.	13/2019 - 496117 / -
ഏത്തായ് കോളനി പരിസരം റോഡ് മെറ്റലിംഗ്.& ടാറിംഗ്. So119/20.	3/19 -20. 262848/ -
നാലുമൂലപുളിക്കക്കടവ് റോഡ് പാച്ച് വർക്ക് So115/20.	4/19 -20. 149322/ -
ഫിഷറീസ് സ്കൂൾ റോഡ് റി - ടാറിംഗ്.So116/20	5/2019 -2 174384/ -
ചുള്ളിപ്പടിറോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്& ബാലൻസ് വർക്ക്. So137/19.	8/2019 -2 195227 / -
പനയംകുളങ്ങര പുളിക്കക്കടവ് തീരദേശ ലിങ്ക് റോഡ് അഭിവൃദ്ധി പ്പെടുത്തൽ. So157/19.	9/2019 -2 114854/ -
പനയംകുളങ്ങര ടെമ്പിൾ റോഡ് നിർമ്മാണം. So106/19	11/2019 - 1472500/
ചന്തപ്പടി റോഡ് റി -ടാറിംഗ്,കാന സ്ലാബ് നിർമ്മാണം. So110/20.	12/2019 - 597225/ -

കൊള്ളീസ് എസ്.എൻ റോഡ് റി -ടാറിംഗ്. So108/20.	13/2019 - 496117/ -
പരന്തൻമാട് ചിപ്ലിമാട് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്. So118/20.	14/19 -20
ചന്ത സരോജിനിപുരം റോഡ് മെയിന്റൻസ്. So109/20.	16/2019 - 217245/ -
ചുള്ളിപ്പടി റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം റി - ടാറിംഗ്. So113/20.	18/19 -20 278872/ -
ശങ്കര കൃഷ്ണൻകുട്ടി റോഡ് മെറ്റലിംഗ്,ടാറിംഗ് & ബാലൻസ് പ്രവൃത്തി. So103/20.	21/2019 -

മുകളിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന റോഡ് പ്രവൃത്തികളിലെ കാലി ടാർ വീപ്പയുടെ വില ബി
കണക്കാക്കി കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതും മേൽ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടി
അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-37 ശ്മശാനം സൗന്ദര്യവല്ക്കരണം - പൂർത്തീകരണം

2017 -18 വാർഷിക പദ്ധതിയായി (So142/18) ആരംഭിച്ച മേൽ പദ്ധതി നാളിതുവരെയായ
ഏജൻസിയായ കോസ്റ്റ്ഫോർഡിനെ ഏല്പിച്ച പ്രവൃത്തി ഓരോ വർഷവും റിവൈ
So102/21, So108/22 എന്നീങ്ങനെ വിവിധ പ്രോജക്ടുകളായി തുടരുന്നു.)കോസ്റ്റ്ഫോർ
രൂപയും രണ്ടാംഘട്ടം 1130000/ - ഉൾപ്പെടെ മൊത്തം 38ലക്ഷം രൂപ കണക്കാക്കിയിട്ടു
പ്രകാരം കോസ്റ്റ്ഫോർഡുമായി കരാർ വെച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.മൊബിലൈസേഷൻ
കോസ്റ്റ്ഫോർഡിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ്, സപ്ലിമെന്ററി കരാർ
കാരണങ്ങളാൽ പ്രോജക്ടിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ അനന്തമായി നീണ്ടു പോയത
നിർവ്വഹണത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ കാര്യക്ഷമമായ ഇടപ്പെടലുകൾ ഉള്ളതാ
നടപടിക്രമങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗികരിച്ചതായുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ എന്നിവ
5 മാസമുള്ള മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഫൈനൽ ബില്ല് നൽകിയത് 26.3.2022 ലാണ്
നാളിതുവരെയായി 2106120/ - ചെലവായതായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/16.6.2022
നിർവ്വഹണ പൂർത്തീകരണത്തിൽ കരാർ ഏജൻസിയായ കോസ്റ്റ്ഫോർഡിന്
വിലയിരുത്താൻ കഴിഞ്ഞു. കരാർ കാലയളവിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക
സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതും കാലകാലങ്ങളിലുള്ള ഭരണ സമിതിയുടെ വീഴ്ചയായി
പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കാത്തതിന് കരാർ ഏജൻസിക്കെതിരെ നിയമപരമായ നടപ

1-38 ലീഗൽ ചാർജ്ജസ്- സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴ

പഞ്ചായത്തിൽ തൻ വർഷത്തിൽ വിവിധ കേസുകളിലായി വക്കീൽ ഫീസ് നൽകിയ
രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച സുപ്രധാന രേഖ
ഫയൽനമ്പർ, സ്യൂട്ട് നമ്പർ, കോടതി, അഡ്വക്കറ്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ, കേസിന്റെ സ്വ
വിവരങ്ങൾ, അപ്പീൽ വിവരങ്ങൾ, ഫീസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, ആദ
അവശേഷിക്കുന്ന കേസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ മുതലായവ രേഖപ്പെടുത്തി സ്യൂട്ട് രജ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-39 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

2019-20വർഷത്തിൽ ഏങ്ങണ്ടിയൂർ പഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധ
വിവിധ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ആകെ വരവ് -
ആകെ ചെലവ് -
നീക്കിയിരുപ്പ് -
തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കിയ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണ
നൂറ് തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ കുടും
വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികൾ
പൂർത്തിയാക്കിയ പദ്ധതികൾ
വിതരണം ചെയ്ത തൊഴിൽ കാർഡുകളുടെ എ
സൃഷ്ടിച്ച തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ

ഭരണാനുമതി ലഭിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ 99% പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത 99% ചെലവഴിച്ചതായും കാണുന്നു. തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കിയ 777 കുടുംബങ്ങ കേവലം 403 കുടുംബങ്ങൾ മാത്രമാണെന്നത് പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ

വരും വർഷങ്ങളിൽ കൂടുതൽ വൈവിദ്ധ്യമുള്ള പദ്ധതികൾ വിഭാവനം

1-40 ജല സുരക്ഷ - കിണർ റീചാർജ്ജ് -തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധ ഉൾപ്പെടുത്തണം .

കനാലുകളുടേയും, മറ്റ് ജലാശയങ്ങളുടേയും സാമീപ്യത്താൽ ജല സമൃദ്ധ ഉപ്പവെള്ളം കലരുന്നത് മൂലം, ഏങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ കുടിവെള്ള ക്ഷാമം അനുഭവപ്പെടുന്നുണ്ട്. ഇതിന് പരിഹാരമായി പ്ര കിണറുകളെ മഴവെള്ളത്താൽ റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുകയാണെന്നതാണ് ജലന പദ്ധതി കൊണ്ട് ഉദ്ധേശിക്കുന്നത്.

മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വാർ റീചാർജ്ജ് പ്രവർത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്, എന്നാൽ 201 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്ന പ്ര ഈയിനത്തിൽ നടപ്പാക്കി കാണുന്നില്ല ടി കാര്യത്തെപ്പറ്റി നൽകിയ ഓഡ 15-06-22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം കിണർ നടത്തിയിട്ടില്ലെന്നാണറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ 7.1 ബി. 3,4 പ്രകാരം എല്ലാവർക്കു എന്നതായിരിക്കണം തദ്ധേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലക്ഷ്യം, കൂടാതെ ജല സംരക്ഷണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായിരിക്കണം മുൻഗണന നൽ കിണറുകൾ സമഗ്രമായ സർവ്വേയും മറ്റും നടത്തി കണ്ടെത്തേണ്ടതും പ്രത്യേക ജലഗ്രാമസഭകളും മറ്റും നടത്തി ബോധവൽക്കരണം നടത്തേ പ്ലാനിൽ ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് കൂടുതൽ ഊന്നൽ കൊടുക്കുന്നതിന് പ്രാ കുടിവെള്ള ക്ഷാമത്തിന് ശാശ്വത പരിഹാരം കണ്ടെത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-41 ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനം-അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉപയോഗത്തിലിരിക്കുന്ന കെ.എൽ46 -ബി-2732 ബൊലെ
രജിസ്റ്റർ. ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അ

1) വാഹനത്തിൽ ഇന്ധനം നിറക്കുന്നത് ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ന
2) ഇന്ധനം നിറക്കുന്നത് ചട്ടപ്രകാരം ഫുൾടാങ്ക് കപ്പാസിറ്റിയിലല്ല.തന്മൂല
നീക്കിയിരുപ്പ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് യുക്തിസഹമല്ല. ഉദാ. 30/4/19ന് 97 ലിറ്റ
,വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ടാങ്കിന്റെ പരമാവധി ശേഷിയിൽ കവിഞ്ഞ ന
3) ഇന്ധന ക്ഷമതാ സാക്ഷ്യപത്രം ലോഗ് ബുക്കിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4)വാഹനത്തിന്റെ പ്രതിമാസ സംഗ്രഹം എഴുതിയിട്ടുള്ളത് സാക്ഷ്യപ്പെടു
സംഗ്രഹം എല്ലാ മാസവും എഴുതുന്നില്ല.

5) അറ്റകുറ്റ പണികളെ കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ലോഗ് ബുക്കിൽ യഥാസമ

മേൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് സർക്കുലർ നം
നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ലോഗ്ബുക്കും മറ്റ് അനുബന്ധ ര
ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുാണ്.

1-42 എ.ബി.സി.പ്രോഗ്രാമിന് തുക കൈമാറൽ-പദ്ധതി

പദ്ധതി നം.SO128/19

തീ.09.08.2019

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ-സെക്രട്ടറി

പദ്ധതി പ്രകാരം തെരുവു നായ്ക്കളുടെ നിയന്ത്രണത്തിനായി 210000രൂപ ജില്ലാ കുടുംബ ശ്രീ
നായ്ക്കളെ വന്ധീകരിക്കുന്നതിനാണ് തുക കൈമാറിയത്.എന്നാൽ 25.11.2020 ലെ 119
സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം 56 നായ്ക്കളെമാത്രമാണ് വന്ധീകരിച്ചത്.2021-22 വർഷം 54 നായ്ക്കളെ
രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും 17.12.2021 മുതൽ ഹൈക്കോടതി സ്റ്റേ ഓർഡർ
നിർത്തിവെച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.8/തീ.15.06.2022) മറുപടി നൽ
പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ബാക്കി തുക തിരിച്ച് പിടിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീ

1-43 കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ വാർഷി
പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയ രേഖക

പദ്ധതി നം.SOO16/19

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ-സെക്രട്ടറി

ചെലവ്:52720 രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഉപകരണങ്ങളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപണിക്കായാണ് കരാ

ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷീൻ-1

കമ്പ്യൂട്ടർ-5

മോണിറ്റർ-5

പ്രിന്റർ-5

5 KV യു.പി.എസ്-1

സെർവർ-1

ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷീന്റെ അറ്റകുറ്റപണിക്കായി M/S കാർബൺ ഓഫീസ് ഓട്ടോമ ഉപകരണങ്ങളുടേതിന് കെൽട്രോണുമായും കരാറിലേർപ്പെട്ടു.കരാർ തുകകൾ യഥാക്രമം 18 മുതൽ 20.11.2019 വരെയായിരുന്നു കരാർ കാലാവധി.

M/S കാർബൺ ഓഫീസ് ഓട്ടോമാഷനുമായുള്ള കരാറിലെ ഒന്നാം വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം കരാർ ക ടോണർ ,ഡ്രം ,ക്ലീനിംഗ് ബ്ലേഡ് എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണ്.കെൽട്രോണുമായു കാലയളവിൽ 4 തവണ സർവ്വീസിംഗ്,റിപ്പയറിംഗ് എന്നിവ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതുണ്ട്.മേൽ രേഖകളൊന്നും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി ടെക്ലിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന്റെ കൈവശമുള്ള സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്ററിൽ സർവ്വീസിംഗ്,റിപ്പയറി വ്യവസ്ഥ പ്രകാരമുള്ള സാമഗ്രികൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ടെക്ലിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റ് ന കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുകയും സാമഗ്രികൾ വിതരണം ചെയ്തതിന് കരാറിലേർപ്പെട്ട സ്ഥാ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-44 ടി.എച്ച്.ആർ.എസ്. ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം പരിശോധിച്ചത പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

ഏങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളിലൂടെ വിത ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം പരിശോധിച്ചതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവ (നം.10/16.06.2022)ക്ക് ആയത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറക്ടറുടെ 18/12/2010-ലെ ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി-3 - പ്രകാരം ടി.എച്ച്.ആർ.എസ്. ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം പരിശോധിച്ചതിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-45 ക്യാഷ്ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് ഡേ ബുക്കിലെ തുക വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു

15.06.2022 തീയതിയിൽ 3.30 PM ന് സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാന്നിധ്യ പരിശോധനയിൽ 23200/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഡേ ബുക്കുമായി പെ ബുക്കിലെ തുകകൾ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത സമയത്തെ ക്യാ നീക്കിബാക്കിയുള്ളതായി കണ്ടു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ (നം.25/15.06. " 2021-22 വർഷത്തെ AFS തയ്യാറാക്കി അയയ്ക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമാ പദ്ധതിച്ചെലവുകൾ കൊണ്ടുവരുന്നതിനായുള്ള Plan Voucher Option, 2022 വ ഇത് ചെയ്യുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി പ്ലാൻ വൗച്ചർ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത് തുടങ്ങിയ പദ്ധതിച്ചെലവുകൾ ഒരു എൻട്രിക്ക് പകരം കൂടുതൽ എൻട്രി തെറ്റുകയുമുണ്ടായി . പ്രസ്തുത വിഷയം സംബന്ധിച്ച് IKM ൽ കംപ്ലയിന്റ് 08.06.2022) എങ്കിലും നാളിതു വരെ Solution ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതു കെ ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടാത്തത്."

2020-21 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന് മുമ്പായി ക്യാ പരിഹരിക്കപ്പെടുമെന്നും ആയത് കൃത്യമാക്കി ഹാജരാക്കാമെന്നു അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

03.07.2022ന് കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി4)1000/2022 നമ്പർ പ്രത്യേ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ഓഫ് പഞ്ചായത്തിനെയും, കേരള സംസ്ഥാ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1,50,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്(SC)
		3,77,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (GEN
		10,98,830	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാ പദ്ധതി ജനറൽ
		1,50,000	ക്ഷീര വികസനം
		395816	പോഷകാഹാരം
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1,00,000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (1

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങളാണ് മേൽ

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവ

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

1.	വർഷാരംഭത്തിൽഉണ്ടായിരുന്നസ്ഥിരനിക്ഷേപം	
2	തൻവർഷംനിക്ഷേപിച്ചതുക	
3	ആകെ	
4	തന്നാണ്ടിൽപിൻവലിച്ചതുക	
5	വർഷാവസാനംഅവശേഷിക്കുന്നസ്ഥിരനിക്ഷേപം	
6	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം (ട്രി തുക എൻഡോവ്മെന്റ് ഇനത്തിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B2 ൽ ഉൾപ്പെടുന്നു)	നിക്ഷേ 1.പാവ രോഗിക ധനസഹ നൽകുന രാധാകൃ വക. 2.പാവ രോഗിക ധനസഹ നൽകുന ചന്ദ്രിക 3.പാവ രോഗിക ധനസഹ നൽകുന കൗസല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശം	വായ്പ തുക	വായ്പയുടെ തുക വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷ തിരിച്ചടച്ച തുക	
			മുതൽ	പലി
ഹഡ്കോ വായ്പ്പ	1400000	1243540	367647	

ഹഡ്കോ വായ്പ്പ	600000		
ഹഡ്കോ വായ്പ്പ	260000		
ആകെ	2260000	1243540	367647

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആള പേരും ഉദ്യോഗ
2013-14	3.1	8604	ഡയറക്ടർ കോ ഫോർഡ് അയ്യ
2016-17	2.3(2)	44454	രാജേഷ് നായരു

സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങളാണത്ത മേൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4-7 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2004-05	3.11	2007-08	3.48.1	അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം
2005-06	3.4	2009-10	2.9	അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം
2006-07	3.3	2009-10	2.9	റോഡ് നിർമ്മാണം
2012-13	2-1	2012-13		തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ധനസഹായം

2012-13	2-2	2012-13		പദ്ധതി വിഹിതത്തിന്റെ വിഭജനം
2012-13	2.3	2012-13		പദ്ധതി വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗം
2012-13	2.5	2012-13		നഗരസഭകളും പരസ്യനികുതിയും
2012-13	2.6	2012-13		ലൈബ്രറികളുടേയും സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളുടേയും നടത്തി

2012-13	2.7	2012-13		തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി.
2012-13	2.8	2012-13		തുടർ സാക്ഷരതാ പരിപാടി.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്

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

(ബി). **<u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ</u>**

ഇല്ല

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളു ഉദ്യോഗപ്പേരു
1-35	397800	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

(സി) **<u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ</u>**

ഇല്ല

(ഡി) **<u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>**

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദിയ മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	സ്ഥിരമേൽവിലാസം
സുമ യു.വി ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	പുല്ലുവീട്ടിൽ ഹൗസ്,ഏങ്ങണ്ടിയൂർ പി.ഒ

<u>4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെട ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്
1989-90	എൽ.എഫ്.ടി.11-122/95/ തിരു
1990-91	എൽ.എഫ്.ടി. (എസ്. 2) 1316/11/(
1991-92	
92-93, 93-94	
96-97	എൽ.എഫ്.ടി. 11-316/98/തിരു
97-9	എൽ.എഫ്.ടി.13-1866/99/ തിരു
98-99	എൽ.എഫ്.ടി. 11- 287/01/ തിരു
99-2000, 2000-01, 01-02 പദ്ധതി	എൽ.എഫ്.ടി. 13- 1369/03/ തിരു

വിഹിതം	
2003-04	എൽ.എഫ്.ടി.13-96/
04-05	എൽ.എഫ്.ടി.13-280/07/ തി
05-06	എൽ.എഫ്.ടി. 13- 2200/08/ തി
06-07	എൽ.എഫ്.ടി. 13- 2201/08/തി
07-08	എൽ.എഫ്.ടി.പി. 4- 2148/11 തിയ്യ
08-09	എൽ.എഫ്.ടി.പി. 4- 2149/11 തിയ്യ
09-10, 10-11	എൽ.എഫ്.ടി.പി. 4- 2398/12 തിയ്യ
11-12	എൽ.എഫ്.ടി.പി. 4- 1433/13 തിയ്യ
12-13	എൽ.എഫ്.ടി.പി. 8- 1767/14 തി
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ തിയ്യതി 9/2/16/ 17.3.
2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(തിയ്യതി 29.07.2016
2015-16	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(തിയ്യതി 05/12/16/ 21.1
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(തീയതി 25-07-2017
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആ തീയതി 06/03/19
2018-19	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(തീയതി 19.05.2020

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ തൃശൂർ ജില്ലയിലെ എങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

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