കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

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 (പി 10) 1712/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 18/05/2022
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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 (പി 10) 1712/2021

തീയ്യതി: 18/05/2022

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ പുതുക്കാട് 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.)

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്‍റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 21-03-2020 മുതൽ 19-10-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്‍റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്‍റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 32 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.ബിന്ദു.എസ് .നായർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-10-2021	01-11-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-10-2021	01-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ വി പി ഷോബി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ പി ജി സദാനന്ദൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി പി എ പ്രവിദ, അസി.ഓഡിററ് ഓഫീസർ
ശ്രീ സ്റ്റാൻലി പി എസ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സുനിത ആർ, സീ.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ(20.10.21,21.10.21 എന്നീ തീയതികളിൽ മാത്രം ഹാജരായി,ശേഷം അവധി)
ശ്രീമതി ധന്യ എ സുരേന്ദ്രൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അമ്പിളി ശിവരാജൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	06-11-2020

അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	07-11-2020	30-12-2020
കെ.എൻ.ബാബു രാജ്	പ്രസിഡന്റ്	31-12-2020	31-03-2021
ബിന്ദു.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	27-07-2020
പോൾ.കെ.എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	28-07-2020	02-08-2020
കെ.ഐ.അബ്ദുൾ ജലീൽ	സെക്രട്ടറി	03-08-2020	02-02-2021
പോൾ.കെ.എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	03-02-2021	04-02-2021
ഷാജിക്ക്.എം.എച്ച്	സെക്രട്ടറി	05-02-2021	05-03-2021
പോൾ.കെ.എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-03-2021	16-03-2021
വിജയൻ.എം.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീകുമാർ സി പി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2020	12-06-2020
പോൾ കെ എം	അസി.സെക്രട്ടറി	12-06-2020	16-03-2021
വിജയൻ എം കെ	അസി. സെക്രട്ടറി	17-03-2021	31-03-2021
അമൃത കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. ആശ പി എ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	30-09-2020
ഡോ. പ്രദീപ് സി എ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-10-2020	31-03-2021
ഡോ. ബിനോജ് ജോർജ്ജ് മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി	01-04-2020	31-03-2021

ഡോ മഞ്ജു ജോൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. കവിത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ഷൈലജ എം വി	വിഎഒ, പുതുക്കാട് സർക്കിൾ	01-04-2020	31-03-2021
ലാലിഘോഷ് കെ ജി	വിഎഒ, ചെങ്ങാലൂർ സർക്കിൾ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്യമള ടി എൻ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	03-07-2020
ബിജി മോൾ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	04-07-2020	15-11-2020
സിന്ധു രാജൻ എം	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	16-11-2020	31-03-2021
ഗിരിജാക്ഷൻ	എച്ച് എം, ജി എൽ പി എസ്	01-04-2020	31-05-2020
രാജലക്ഷമി എം	എച്ച് എം, ജിഎൽ പി എസ്	01-06-2020	18-02-2021
അസീന പി ബി	എച്ച് എം, ജി എൽ പി എസ്	19-02-2021	31-03-2021
ഷനു ഷാജഹാൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
സിജോൺ ജോൺസൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	ബജറ്റ് അപാകതകൾ	1-1-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-10
12	"സഞ്ചയ"-ഡിമാന്റിനേക്കാൾ അധികം കളക്ഷൻ	1-11
13	സഞ്ചയ ഡി സി ബി കൃത്യമല്ല	1-12
14	വസ്തുനികുതി മുൻകൂർ-വാർഷികകണക്കും സഞ്ചയ ഡിസിബി യും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-13
15	വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് -സമയത്തിന് രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തുന്നില്ല	1-14
16	വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-15
17	മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-16
18	കിട്ടാനുള്ള തുക-സംശയാസ്പദമായ തുകയ്ക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	1-17
19	Prior Period Item”-ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് ആധികാരികമായ രേഖകളില്ല	1-18
20	ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് ആധികാരികമായ രേഖകളില്ല	1-19
21	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-20
22	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല	1-21

23	തൊഴിലുറപ്പ്പദ്ധതി-കാഷ് ബുക്കും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-22
24	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-23
25	പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ - അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ ഇല്ല	1-24
26	വായ്പാ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല	1-25
27	വാടക-അപാകതകൾ	1-26
28	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതികൾ - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടും നാളിതു വരെ അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-27
29	സാമൂഹിക ക്ഷേമപെൻഷൻ വിതരണം - പെൻഷന് അർഹതയില്ലാത്തവരെ യഥാസമയം ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നില്ല	1-28
30	HMC- മെഡിക്കൽ ആഫീസർ , പി.എച്ച് സി. പുതുക്കാട് വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-29
31	കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - ഇൻവോയ്സിൽ കാണിച്ച തുകയേക്കാൾ അധികം നൽകി	1-30
32	സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-31
33	റോഡു പ്രവൃത്തികൾക്ക് 5% നു പകരം 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു	1-32
34	കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-33
35	KCWWF റിക്കവറി കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-34
36	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് വിതരണം-ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമായില്ല	1-35
37	പഞ്ചായത്ത് ആഫീസ് നവീകരണം രണ്ടാം ഘട്ടം കരാറുകാരന് ₹ 6069/- അധികം നൽകി	1-36
38	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ-റിടൻഷൻ തുക നൽകിയില്ല	1-37

39	ഹോംകോയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-38
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.	4-9
10	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ എണ്ണം	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോക

1-1 ബജറ്റ്

23.03.2020 തീയതിയിലെ 1/1നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള സംഖ്യ	(പ്ര
വരവ്	129884041	
ചെലവ്	125994361	

1-1-1 ബജറ്റ് അപാകതകൾ

ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേ

(I) സ.ഉ (ആർ.റ്റി) 3291 / 16 തി 2-12-16 പ്രകാരം ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുക നടത്തിയിട്ടില്ല.

(Ii) കേരള പഞ്ചായത്ത് നിയമം 214(7) ആവശ്യപ്പെടുന്നതു പ്രകാരം ബ വകുപ്പിന് നൽകിയിട്ടില്ല.

മേൽപ്രകാരം അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതി

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തിയതി	ല
31-07-2021	14

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

-
മുന്നിരിപ്പ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്
ആകെ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	1,23,67,008	1,23,67,008

വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	1,01,63,785	1,01,63,785
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	33,000	33,000
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	1,05,69,000	1,05,69,000
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	34,56,681	34,56,681
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ACR പ്രകാരം)	0	76,90,887	76,90,887

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരംലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമാ നടപ്പിലാക്കി
234	911719177	69	411600806	165

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	331119	827411	115853
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	21233357	2123335

1-7 ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗു
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2672600	
വിധവാപെൻഷൻ	17348900	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	30659600	
വികലാംഗപെൻഷൻ	3919000	
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1813800	

വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം	210000	

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമ
തീയതിയിൽ 3:00 PM ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ
പരിശോധനയിൽ 9701/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണ്. രജിസ്റ്ററുകളും, വൗ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് നന്നായി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു. ആസ്തി
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെ
അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-11 "സഞ്ചയ"-ഡിമാന്റിനേക്കാൾ അധികം കളക്ഷ

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ച
വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന നേ
ആയി ചേർക്കുന്നത്. എന്നാൽ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാ
വാർഷികകണക്കു പ്രകാരവും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ
കളക്ഷൻ ഡിമാന്റിനേക്കാൾ കൂടുതലായി കാണുന്നു.

കുടിശ്ശിക

റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	ക
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	96747	
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	*77659	
	*(2019-20 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) (80747+795=......../105*100)	((പേ ((അ

നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	414320	174776
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	354122	174776
	(2019-20 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) * (133471+238357/105*100)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെ പത്രിക ഷെഡ്യൂ ആർ.പി-4

1-12 സഞ്ചയ ഡി സി ബി കൃത്യമല്ല

"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതി വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്ന വന്നതായി കാണുന്നു.ഡിമാന്റ് – (കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മന്റ്) = തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.ഉദാ:

<u>തൻവർഷം</u>

റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ച
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	2784616	2767372	17422

നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ച
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	3595904	3493047	31745

1-13 വസ്തുനികുതി മുൻകൂർ-വാർഷികകണക്കും സ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 “Other Liabilities” എന്ന ശീർഷകത്തി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 30/3/2021 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഈയിനത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളും തമ

ക്രമ.നം	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ	(
1	350410101-Advance Collection Of Revenues - Property Tax On Residential Building	36090	
2	350410104-Advance Collection Of Revenues - Property Tax On Non-Residential Building	11123	

1-14 വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് -സമയത്തിന് രേഖപ്പെടു

1/4/2020 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ത വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതു ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രത മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്. (കേ 17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ, വർക് ഷീറ്റ്, ന അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2020-21 വർഷത്തിൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21ലെ “1 ശീർഷകത്തിലേയും “110100103-Property Tax On Non Residential Buildi പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമ കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്ക് സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറു വെയറിൽ നിന്നും വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് എ നിയമപ്രകാരമുള്ള റമിഷൻ, എഴുതി തള്ളൽ തുടങ്ങിയവ സംബന്ധ പോകുന്നു. ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികുതിഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും രജിസ്റ്ററുകളുമായി (

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും ഡിമാന്റ് അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടത

1-15 വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷി

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയ്യെഴുത്തായി സൂക അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക കണക്കാക്കുക ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി, വർഷാന്ത്യത്തിൽ സംക്ഷിപ്ത സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഉ

1 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ജീവനക്കാർ)

2 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (സ്ഥാപനങ്ങൾ)

3 ഡി.&ഒ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ

4 വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ

5 പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ

6 ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ

7 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ

1-16 മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other Liabilities" എന്ന ശീർഷകം പ്രക മുൻകൂർ ആയി തുക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അതാത് ഡിമാന്റ് ര തുകയുടെ കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, ബാലൻസ്ഷീറ്റുമ സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ.നം	വരുമാനം	മുൻകൂർ ശീർഷക
1	തൊഴിൽ നികുതി	350410102-Advance Coll Of Revenues-Profession /Inst/Trad/Prof
2	ഡി &ഒ	350410301-Advance Coll Of Revenues-Licence Fee Dangerous And Offens Trades

1-17 കിട്ടാനുള്ള തുക-സംശയാസ്പദമായ തുകയ്ക്ക് പ്ര

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത നികുതിയേതര കുടിശ്ശിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കാക്കി, സർ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011(ചട്ടം58(4)എച്ച്) എ കണക്കാക്കി ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രൊവിഷൻ

1-18 Prior Period Item"-ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് ആധികാ

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്(ഐ-18) പ്രകാരം "280000000-Pri
താഴെ പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴു
ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾ
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക് ഷീറ്റുകളോ ഓ
ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാ
വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-18)
280100101-Prior Period Income -Property Tax On Residential Buildings
280100104-Prior Period Income-Property Tax On Non Residential Buildings
280800301-Operation &Maintenance Expenses
280800501-Prior Period- Programme Expenses

1-19 ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് ആധികാരികമായ രേഖ

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ2011
വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ച
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെ
പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള പിരിവ്, ബാക്കി, മുൻക
കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും, ക്രമീകരിക്കാനും സ
രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും, മ
ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക് ഷീറ്റുകൾ എന്നിവ സാക്ഷ്യ

1-20 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമ
മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റ

1-21 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് കൃത്യമല്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ
ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം 2020-21 കാലയളവിലെ "Net I
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 3080525/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രിക
Operating + Investing + Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്ക
അക്കൌണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ്സ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത
സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-22 തൊഴിലുറപ്പ്പദ്ധതി-കാഷ് ബുക്കും വാർഷികക

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവു പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പദ്ധതിയുടെ ആകെ വരുമാനവും റവന്യു ചെലവും 2,20,75,786/- രൂ രേഖകൾ പ്രകാരം റവന്യൂ ചെലവ് (ഭരണചെലവ് ഉൾപ്പെടെ) 2,19,90,468/- ഇനത്തിലുള്ള മൂലധനചെലവ് 309094/- രൂപയും അടക്കം 22,29,95,620/- രൂപ

റവന്യൂ ചെലവ് തുകയായ 2,19,90,468/- രൂപയാണ് I&E സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിൽ ആസ്തികളും തെറ്റായ

ആസ്തി നിർമ്മിയ്ക്കാൻ ചെലവായ 3,09,094/-രൂപ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉ ഷീറ്റിലും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലും ഈ തുക ഉൾപ്പെട്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

മൂലധനചെലവുകളുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ.നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്
1	പടുതോൾമന സബ്റോഡ് കോ
2	ഷേണായി റോഡ് കോൺക്ര

കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പെ

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള 31.03.2021 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ബ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർ

ശീർഷകം	ഇനം	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 31/3/2021 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
340100101	Contractors EMD	82809
340100102	Suppliers EMD	10976
340100103	Bidders EMD	69123
340100301	Contractors Retention	205292
340200101	Rent Deposit	1500
340200102	Auction Deposit	15429
340200106	Deposit Received For Halls And Auditoriums	20500

340200107	Election Deposit	100614

1-24 പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ - അപ്രോപ്രിയേഷ

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം നിർമൽ പുരസ്കാർ എന്ന ഇന
തുകയും ഈയാവശ്യത്തിനായി തുടങ്ങിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടി
വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	B17 ഷെ
551,684	2

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എന്നിവ
അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സംക്ഷിപ്തം പൂർത്തിയ

1-25 വായ്പാ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല

വായ്പ ഇനത്തിൽ 45,53,079/- രൂപ 31.03.2021 ന് തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയു
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-26 വാടക-അപാകതകൾ

1) പഞ്ചായത്തിന്റെ കെട്ടിടങ്ങൾ സബ് ട്രഷറി പുതുക്കാട്, വ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും യഥാക്രമം 4831/-
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജി എസ് ടി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
2) പഞ്ചായത്ത് വാടക സംബന്ധിച്ച ബൈലോ തയ്യാറാക്കി നാളിതു വ
3) വാടകയിനത്തിൽ 5% വർദ്ധനവ് വരുത്തി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
4) വാടക കരാർ പത്രങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (എൻക്വയറി നം

1-27 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതികൾ - ആദ്യ ഗ അറ്റകുറ്റപ്പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

2020-21 വർഷത്തിൽ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ചെങ്ങാലൂർ ന
ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതികളിൽ (പദ്ധതി നമ്പർ 195/20-21, പ
കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതു വരെ പ്രവൃത്ത

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രൊജക്ട് നമ്പറും പേരും	ഗുണ
1	വിഇഒ, ചെങ്ങാലൂർ സർക്കിൾ	195/20-21, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ സ്പിൽ ഓവർ (എസ് സി)	ശ പ
2		49/20-21,വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(എസ് സി)	മ

			ഓ പ
3			സ കു
4			തല
5	വിഇഒ, പുതുക്കാട് സർക്കിൾ	60/20-21, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(ജനറൽ)	
6			രവ ക
7			ക
8			

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ശ്രീമതി. റോസി സണ്ണി അറ്റകുറ്റപ്പണി നമ്പീശൻ, വൽസല രാജു എന്നിവർ നവംബർ 30 നകം പണി പൂർത വിഇഒ, പുതുക്കാട് സർക്കിൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽക ശാരദ മോഹനനിൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈട സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയ്ക്ക കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (എൻക്വയറി നമ്പർ 19/27.10.21) മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ

<u>1-28 സാമൂഹിക ക്ഷേമപെൻഷൻ വിതരണം - പെൻ യഥാസമയം ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നില്ല</u>

പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിതരണം ചെയ്യുന്ന പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. സാമൂഹിക സുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ ക പെൻഷൻ എന്ന വെബ് പോർട്ടലിൽ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റിവരുന്ന പേരിനു നേരേ Deceased എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്ത ശേഷവും തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിൽ പെൻഷൻ അനുവദിക്കുകയും നേരേ Deceased എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി വരികയും പെൻഷൻ വിതരണ മുറയ്ക്ക് മാത്രം പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുകയും

രേഖപ്പെടുത്തി തൊട്ടടുത്ത മാസം മുതൽ ഇത്തരം ഗുണഭോക്താക്കളെ
എന്തുകൊണ്ടാണ് എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2. ഓരോ പ്രാവശ്യവും പ്രൈമറി സഹകരണ സംഘം വഴി ഗുണഭോക്താ
കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത്, വിവിധ കാരണ
സെല്ലിൽ തിരിച്ചടക്കുന്ന തുകയുടെ ചലാൻ നമ്പർ, തീയതി തുടങ്ങിയ

3. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തുന്ന
സമർപ്പിക്കുന്ന, പെൻഷൻ വിതരണം നടത്താൻ കഴിയാത്തവരുടെ
കാരണങ്ങളാൽ തുടർന്ന് പെൻഷന് അവകാശമില്ലാത്തതവരേയും യഥ

ഉദാ: 1. വികലാംഗ പെൻഷൻ വാങ്ങി വരുന്ന ശ്രീമതി പ്രീത പി വ
No.10772400235) എന്നയാൾക്ക് ജോലി കിട്ടിയതിനാൽ പെൻഷൻ വേണ
പുതുക്കാട് SCB 14.8.2020-ൽ പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ
പെൻഷൻ അനുവദിക്കുകയും പുതുക്കാട് SCB തുക തിരിച്ചടക്കുക
പെൻഷൻ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല എന്നാണ് കാണുന്നത്.

ഉദാ: 2 – വിധവാ പെൻഷൻ വാങ്ങി വരുന്ന ഷീബ, തെങ്ങിൽ ഹൗ
10772060 1158) എന്നയാളുടെ വിവാഹം കഴിഞ്ഞതിനാൽ 2019 മെയ്, ജൂ
രൂപ തിരിച്ചടച്ചു എന്ന് പുതുക്കാട് SCB 20.9.2019-ൽ പഞ്ചായത്തിനെ അ
പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടീവ് എന്നാണ് കാണുന്നത്. ടിയാൾ 2018 ഡിസം
സേവന പോർട്ടലിൽ 2021 സെപ്റ്റംബർ വരെ ടിയാളുടെ പെ
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 2018 ഡിസംബർ മാസം മുതൽ പെൻഷന്
കഴിഞ്ഞു എന്ന വിവരം 20.9.2019-ൽ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമാകുകയും
ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിച്ചിട്ടി

4. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴി പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളി
പെൻഷന് അവകാശമില്ലാതാകുന്നവരേയും പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ
നടപടികൾ വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

5. ധനകാര്യ (എസ്.എഫ്.സി-ബി) വകുപ്പിന്റെ 02.08.2021 -ലെ 63/2021/ധന. ന
നടത്തുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ
ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ കൃത്യമായി അറിയിക്കേ
അന്വേഷണത്തിന് ശേഷം അത്തരക്കാരെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ
എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ പ്രാദേശിക സർക്കാർ പരിധിക്ക
മാസത്തിലൊരിക്കൽ വീഴ്ച കൂടാതെ ധനകാര്യ (എസ് എഫ് സി - ബി) (
ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷൻ 'സേവന'യുമായി പരിശോധന നട
കണ്ടെത്തുന്ന പക്ഷം ആയത് ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും നീക്കം ചെ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അവകാശികളോ അടുത്ത ബന്ധുക്കളോ പ്രസ്തു
വീഴ്ച കൂടാതെ അറിയിക്കുന്നതിനുള്ള വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നത്
ഗുണഭോക്താക്കളിൽ/അപേക്ഷകരിൽ നിന്നും സത്യപ്രസ്താവന വാ
മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർഹരല്ലാത്തവരേയും പെൻഷൻ ഗുണഭോ
ഒഴിവാക്കാത്തതു മുഖേന സർക്കാരിന് സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്ന
സർക്കാർ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്നും പ്രസ്തുത
വിതരണത്തിലെ മേൽപറഞ്ഞ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതി
പാലിക്കുവാനും എന്തെങ്കിലും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി

അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടിയായി അപാക
സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പെൻഷൻ വിതരണം
യഥാസമയം പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നു എന്നും ഇ
വരുന്നില്ല എന്നും ഉറപ്പുവരുത്താനുള്ള ശക്തമായ നടപടികൾ സ്വീകര

1-29 HMC- മെഡിക്കൽ ആഫീസർ , പി.എച്ച് സി. പുതു ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

(ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 1 തിയ്യതി 23-10-'21)

2010 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതു ജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക
സ.ഉ (ആർ.റ്റി) 3379 / 14 എച്ച്. എഫ് ഡബ്ലിയു.ഡി തിയതി 3-12-04 എന്നിവ
HMC 2015-16 മുതൽ നാളിതു വരെയുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിേ

1-30 കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - ഇൻവോയ്സിൽ കാണിച്ച തുക

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 10/21 പ്ര
അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ' എന്ന പ്രോജക്ടിനാ
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 11/29.7.20 പ്രകാരം 2,00,645 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ
ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്ക് കെൽട്രോണിന്റെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവേ
എന്നാൽ സാധനം വിതരണം ചെയ്ത ഏയ്സർ ഇൻഡ്യാ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റ
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ PYS120036721 പ്രകാരം 5 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്ക് 1,93,07
അധികമായി അടവാക്കിയ 7,570 രൂപ പഞ്ചായത്തിന് തിരിച്ച് കിട്ടിയ
ലഭിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടകളും അറിയിക്കാൻ ഓഡിറ്റ്
ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടിയായി കെൽട്രോണിന്റെ 2,00,645 രൂപയുടെ
കെൽട്രോണിന് ടാക്സ് അടക്കം 1,93,075 രൂപയ്ക്ക് ലഭ്യമായ കമ്പ്യൂട്ടറു
നൽകിയത് എന്ന് കാണുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ അധിക തുക ഈടാക്ക
സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ നിലവിലുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോ

1-31 സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അനുബന്ധ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയു
അനുബന്ധ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് തുക	ട്രഷ ചെ നന തീയ

1	263/21	ജലജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	2081337	44/23 45/23 46/23 47/23 48/23
2	250/21	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് പുതിയ കെട്ടിടം വൈദ്യുതീകരണം	305000	28/22. 27/22. 201/21
3	88/21	വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	25320	49/27
4	84/21	എ ബി സി പ്രോഗ്രാം	67000	40/19
5	249/21	കാരോട്ടുകുളം ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ സ്കീം വൈദ്യുതീകരണം	43307	38/19
		ആകെ	2521964	

മുകളിൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കുവാൻ ഓഡ
ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടിയായി രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ബ
നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ

1-32 റോഡു പ്രവൃത്തികൾക്ക് 5% നു പകരം 10% ഓവ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16 തിയ്യതി 27-10-'21)

സ.ഉ. (എം.എസ്) 74 / 14 എൽ.എസ്.ജി.ഡി തി. 7-5-' 14 പ്രകാ
അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. PRICE സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 10% നിരക്ക്
വരുന്നത് ഈയിനത്തിൽ കരാറുകാർക്ക് അധികതുക ലഭിച്ചു
നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് മേൽകാര്യം എൽ.എസ്.ജി.ഡി ചീഫ് എൻ
അസി.എഞ്ചിനിയർ നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ

1-33 കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15തിയ്യതി 27- 10-'21

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 28തിയ്യതി 30- 10-'21

റോഡു പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗ
എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിൻ വിലയാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഈ
ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ടായിരുന്നുവെങ്കിലും ഇപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.
പ്രവൃത്തികളിൽ കാലി ബാരലിന്റെ വില കണക്കാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ക
തുക പ്രവൃത്തിക്കു വേണ്ടി ചെലവു ചെയ്ത ശീർഷകത്തിൽ അടവ
നൽകേണ്ടതുമാണ്.

1-34 KCWWF റിക്കവറി കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കിയി

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14 തിയ്യതി 27-10-'21)

1996 ലെ ബിൽഡിങ് & അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വെൽഫയർ സെസ്സ്
എന്നിവ പ്രകാരം പ്രവൃത്തികളുടെ ആകെ മൂല്യത്തിൽ കുറയാത്ത
വകുപ്പ് 3 (3) പ്രകാരം ഇപ്രകാരം വസൂലാക്കുന്ന തുകയുടെ 1%
സ്ഥാപനത്തിന് ഈടാക്കാവുന്നതുമാണ്. ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഇ
ഇക്കാര്യത്തിൽ അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് വിത

1. പ്രൊജക്ട് നം.25/21- ഉന്നതവിദ്യാഭ്യാസം നടത്തുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ .എൽ.പി. സ്കൂൾ

അടങ്കൽ - 375000/- (വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി.)

ചെലവ് – 3,56,980(ബിൽ നം.7/12.03.2021)

2.പ്രൊജക്ട് നം.199/21 -ഉന്നതവിദ്യാഭ്യാസം നടത്തുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ .എൽ.പി. സ്കൂൾ

അടങ്കൽ - 1,60,265(വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി.)

ചെലവ് – 137300(ബിൽ നം.6/12.03.2021)

മേല്പറഞ്ഞതിൽ ആദ്യത്തെ പ്രൊജക്ടിൽ 13 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടേ 22806/12.3.2021 പ്രകാരം 356980/-രൂപയും രണ്ടാമത്തെ പ്രൊജക്ടിൽ ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.22802 02.03.2021 പ്രകാരം 1,: എന്നാൽ ഇതുവരെ ലാപ്ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിദ്യാർത്ഥി വകുപ്പിൽനിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ട എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.12 /26.10.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിദ്യാർത ലാപ്ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 പഞ്ചായത്ത് ആഫീസ് നവീകരണം രണ്ടാം ഘട്ട നൽകി

അടങ്കൽ : ₹22,36,558/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

₹2,63,442/- (തനതു ഫണ്ട്)

ഭരണാനുമതി 1 (1) തി.7-3-20

സാങ്കേതികാനുമതി LSGD / TS 21951/2019-20, തി.8-3-'20, തുക ₹ 25,00,000/-

കരാർ നം.4/20-21 AE LSGD PKD, തി. 8-6-'20

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ജോൺസൺ.സി.ആർ

പി.എ.സി. തുക ₹ 20,00,572.09

വൗച്ചർ നം. 47/20-21, തി.31-12-20, തുക ₹ 2,63,442/-

വൗച്ചർ നം. 22000523/20—21, തി.30-10-20, തുക ₹ 2,49,986/-

വൗച്ചർ നം. 22000677/20—21 തി.30-12-20 തുക ₹ 16,39,180/-

അളവുപുസ്തകം 70/19-20 ,8/20-21 ,9/20-21

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18, തി. 28-10-'21

ടെണ്ടർ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് (-) 10.37%

സ.ഉ.(പി) 54/19 ധന തി. 4-5-'19 വ്യവസ്ഥ 7, 8 എന്നിവ പ്രകാരം ക അളവിൽ ചെയ്യേണ്ടി വരുമ്പോൾ കരാർ ഷെഡ്യൂളിനെക്കാൾ 25% അളവുകൾ, സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിന്മേര പ്രകാരവുമാണ് കരാറുകാരന് അർഹമായ തുക നൽകേണ്ടത്.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 191/21 പ്രകാരമുള്ള മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ ഇനം 13 (12 Mm

ടെണ്ടർ കുറവു ക്രമപ്പെടുത്താതെ ₹ 6069/- അധികം നൽകിയിട്ടുള്ളതി

സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ചെയ്തു തീർക്കേണ്ട അള

സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് ₹ 226.67/1 ച.മീ.

കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് ₹ 226/1 ച.മീ.

കരാർ ഷെഡ്യൂളിനെക്കാൾ 25%ലധികം ചെയ്യുന്ന കാര്യത്തിൽ അനുവ ച.മീ

ചെയ്തു തീർത്ത അളവ് 340.705 ച.മീ

A.കരാറുകാരന് ഇപ്പോൾ അനുവദിച്ചിട്ടു 340.705 ച.മീ X ₹ 226/1 ച.മീ.
B.കരാറുകാരന് അനുവദിക്കാവുന്ന തുക ((എ) 75 ച.മീ- (60 ച.മീ+25 %=)X 226/ച.മീ = (ബി) (340.705 ച.മീ-75 ച.മീ) X₹ 203.16 /ച.മീ =
കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ തുക

കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ ₹ 6069/- ഈടാക്കി പ്രവൃത്തി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണ

പ്രൊജക്ട് നം.126/21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ .എൽ.പി. സ്കൂൾ, ചെങ്ങാ

അടങ്കൽ – 2,50,000/- (വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി.)

ചെലവ് -2,50,000 (ബിൽ നം.1/19.05.2020)

മേൽപറഞ്ഞ പ്രൊജക്ടിൽ പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട 50 വിദ്യാർത്ഥികൾ 17.02.2021 ലെ 322/2020-21 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ഫോറസ്റ്റ് ഇൻഡസ്ട്ര കസേരയും വാങ്ങുകയും വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുകയു 2,50,000/- രൂപ പിൻവലിച്ചെങ്കിലും 2,00,000/- രൂപ മാത്രമാണ് ഫോറ കൈമാറിയിട്ടുള്ളൂ. 50,000/- രൂപ റീടൻഷൻ തുകയായി സെ ചെയ്തിരിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. തുക സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടി (ട്രാവൻകൂർ) ലിമിറ്റഡിന് കൈമാറിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽക മറുപടിയായി തുക എത്രയും വേഗം കൈമാറുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 ഹോംകോയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -- ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ആഫീസർ

അടങ്കൽ ₹ 2,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – റോഡിതരം)

ട്രഷറി ബിൽ .നം. 1/20-21 തി.10-11-20 തുക ₹ 2,00,000/-

(ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 1 തി. 23-10-’21)

ജില്ലാ മെഡിക്കലാഫീസറിൽ നിന്ന് (ഹോമിയോ) നോൺ അ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവിധയിനം മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ₹ രൂ ഓപ്പറേറ്റിവ് സൊസൈറ്റി, ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പ്രൊജക്ട് കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭിക്കുകയുമുണ്ടായി. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ₹ 48 എൽ.എഫ് 869 തി.8-7-21 പ്രകാരം ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.

ബാക്കി ലഭിക്കേണ്ട ₹ 1,51,140- വില വരുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭിക്ക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിലെ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ		50000
	9ാം വാർഡിലെ 74-ാം നമ്പർ അംഗണവാടി വൈദ്യുതീകരണം		85000
	കരോട്ടുകുളം എൽ ഐ സ്കീം വൈദ്യുതീകരണം		43307
	ജലജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ പഞ്ചായത്ത്		

		വിഹിതം നൽകൽ		

4-3 മൊബിലൈലെസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡി

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷ
2001-02	3.81	2004-05		
2014-15	2.7	2016-17	അനുബന്ധം 3	

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

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

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ അ ഉദ്യോഗസ്ഥ
1-31	305000	കെ.ഐ.അബ്ദു സെക്രട്ട
	2216964	വിജയൻ.എ സെക്രട്ടറി (അധ
ആകെ	2521964	

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

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉ മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് സമയ ഔദ്യോഗിക മേ വിലാസം
ശ്രീ.അബ്ദുൾ ജലീൽ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ശ്രീനാരായണപ ഗ്രാമപഞ്ചായത
ശ്രീ.വിജയൻ.എം.കെ, സെക്രട്ടറി(അധികച്ചുമതല)	ജൂനിയർ സൂപ്ര പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത

4-10 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാ ഖണ
1988-89,89-90, 90-91, 91-92, 92-93, 93-94,	എൽ.എഫ്.ടി2-863/11/ 28.10.11/ 13.1.12	
1997-98	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(പി6) 262/16 തി. 26.2.16	
1999-00 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(പി6) 262/16 തി. 26.2.16	

1999-00, 2001-02 പദ്ധതി	എൽ.എഫ്.ടി9-26/04/21.5.04	
1999-00 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.ടി9-2691/07/18.4.09	
2000-01	എൽ.എഫ്.ടി9-2692/07/18.4.09	
2001-02	എൽ.എഫ്.ടി9-2683/07/18.4.09	
2002-03	എൽ.എഫ്.ടി9-2683/07/18.4.09	
2003-04	എൽ.എഫ്.ടി9-2695/07/18.4.09	
2004-05	എൽ.എഫ്.ടി9-2696/07/18.4.09	
2005-06	എൽ.എഫ്.ടി9-424/10/21.12.10	
2006-07	എൽ.എഫ്.ടി9-425/10/21.12.10	
2007-08	എൽ.എഫ്.ടി9-1174/10/21.12.10	
2008-09	എൽ.എഫ്.ടി9-1175/10/21.12.10/2.7.11	
2009-10	എൽ.എഫ്.ടി9-1175/10/21.12.10/2.7.11	
2010-11	എൽ.എഫ്.ടി9-266/12/28.9.12/2.2.13	
2011-12	എൽ.എഫ്.ടി6-466/13/15.7.13/1.1.14	
2012-13	എൽ.എഫ്.ടി-6-452/14/9.10.14/5.2.14	
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.പി6-763/15/8.9.15/16.10.15	
2014-15	നം.കെ.എസ് .എ.ടി.എസ് ആർ. (പി6)994/16/22.06.2016	
2015-16	നം.കെ.എസ് .എ.ടി.എസ് ആർ. (പി6)1938/16/25.10.2016	
2016-17	നം.കെ.എസ് .എ.ടി.എസ് ആർ. (പി6)1190/17/29.7.2017	
2017-18	നം.കെ.എസ് .എ.ടി.എസ് ആർ. (പി6)1841/18/21.01.2019	

2018-19	നം.കെ.എസ് .എ.ടി.എസ് ആർ(പി9) 702/2020/04.08.2020	
2019-20	നം.കെ.എസ് .എ.ടി.എസ്.ആർ (പി10) 1711/2021 തി. 18.05.2022	

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശൂർ ജില്ലയിലെ പുതുക്കാട് 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,
തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്