



കേരള സർക്കാർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തെക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.PKD.9-1451/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയതി: 06/07/2022
ഇ-മെയിൽ:
dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തെക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച് 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തെക്കര 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തെക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-12-2020 മുതൽ 09-06-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 3 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 3 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും 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)
ശശിഭൂഷൺ. ഇ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-06-2022	20-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം:

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-06-2022	20-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

റോബർട്ട് കെ.ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഉഷാകുമാരി വി.ടി, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ജിജീഷ് ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. സലീന	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	30-09-2019
ശ്രീ.പ്രകാശ് സി.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	12-07-2019
ശ്രീ.രാജീവ് പി	സെക്രട്ടറി	12-07-2019	03-08-2019
ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.ആർ	സെക്രട്ടറി	03-08-2019	13-08-2019

ശ്രീ.ഗിരിപ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	13-08-2019	18-10-2019
ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.ആർ	സെക്രട്ടറി	19-10-2019	26-10-2019
ശ്രീ.ഗിരിപ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	27-10-2019	06-11-2019
ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.ആർ	സെക്രട്ടറി	07-11-2019	18-11-2019
ശ്രീ.ഗിരിപ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	19-11-2019	22-11-2019
ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.ആർ	സെക്രട്ടറി	23-11-2019	30-11-2019
ശ്രീ.ഗിരിപ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	01-12-2019	02-01-2020
ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.ആർ	സെക്രട്ടറി	03-01-2020	25-01-2020
ശ്രീ.ഗിരിപ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	26-01-2020	07-02-2020
ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.ആർ	സെക്രട്ടറി	08-02-2020	04-03-2020
ശ്രീ.ഗിരിപ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	05-03-2020	31-03-2020
ഓഴീവ്	പ്രസിഡന്റ്	01-10-2019	31-10-2019
ശ്രീമതി.സാവിത്രി.കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-11-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സന്തോഷ് കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	26-07-2019
ശ്രീ.അജീഷ് കെ.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	27-07-2019	30-11-2019
ശ്രീ.റഷീദ് ഇ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-12-2019	08-01-2020
ചാരുക്യുഷ്ണ എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	09-01-2020	19-02-2020
അലീന പേൾ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	20-02-2020	31-03-2020
ശ്രീ. ഹാറൂൺ.ഐ.	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	28-11-2019
ശ്രീ.റാബിൻനവാസ് എ	ക്യാഷി ഓഫീസർ	29-11-2019	31-03-2020
ശ്രീ.നാരായണൻകുട്ടി	വി.ഇ.ഒ 1	01-04-2019	16-06-2019
ശ്രീ.അജേഷ് കുമാർ	വി.ഇ.ഒ 1	17-06-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ദീപ്തി	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.അനിഷ് കെ എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഹരീശ്വരൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2019	27-06-2019
ഡോ.മനോജ് കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	28-06-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഉഷാരജന	എച്ച് എം	01-04-2019	31-05-2019
ശ്രീമതി.ശ്രീദേവി കെ.എം	എച്ച് എം	01-06-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഷൈമ	ഡി.എഫ്.ഒ	01-04-2019	12-06-2019
ശ്രീമതി.പ്രിയ	ഡി.എഫ്.ഒ	13-06-2019	01-07-2019
ശ്രീ.ജയകുമാർ ആർ.ജി	ഡി.എഫ്.ഒ	02-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഉമൈസ്.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്സ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	04-01-2020
ശ്രീമതി.ഡൈയ്ക്കി മാത്യു	ഐ.സി.ഡി.എസ്സ്.സൂപ്പർവൈസർ	05-01-2020	18-02-2020
ശ്രീമതി.വിജയലക്ഷ്മി	ഐ.സി.ഡി.എസ്സ്.സൂപ്പർവൈസർ	19-02-2020	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11
13	ടെൻഡർ നടപടികളുടെ അപാകതകൾ-കരാറുകാർ ടെൻഡർ ഫോറങ്ങൾ കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്നു	1-12
14	മെറ്റീരിയൽ വർക്കുകളുടെ ബില്ലുകളിൽനിന്ന് ജിഎസ്.ടി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
15	സോളാർ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -അപാകതകൾ	1-14
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം	4-2
3	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വാജ് / വാജ്യാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷികക്കണക്കുകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് ഭരണസമിതിയുടെ 26.02.2019 ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	1,55,75,416
തൻവർഷം വരവ്	17,23,37,703
ആകെ വരവ്	18,79,13,119
ചെലവ്	17,86,09,203
നീക്കിയിരിപ്പ്	93,03,916

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ

- 1.ജീവനക്കാരുടേയും, ട്രേഡ്ജിന്റേയും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 2.ഡെപ്യൂസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഡെപ്യൂസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഡെപ്യൂസിറ്റുകൾ വർഷം തിരിച്ച് എഴുത്തിയിട്ടില്ല. കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്യൂസിറ്റുകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാവുന്നതാണ്.
- 3.ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 4.പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 5.അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല.
- 6.ബാങ്ക് റി-കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച ലഭിച്ച തീയതി
2019-20	31-07-2020	19-6-20	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹5,22,62,559
വരവ്	₹11,78,85,142
ആകെ	₹17,01,47,701
ചെലവ്	₹15,07,57,323
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹1,93,90,378

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷം വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സായ്തുക
വികസനപ്പണ്ട് -ജനറൽ	0	10021671	10021671	9476244	545427

വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി	0	60590590	60590590	3947571	2111488
വികസനഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി	0	9610000	9610000	445183	515817
മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	109030000	109030000	8855232	2047768
മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റോൺ റോഡ്	0	4600000	4600000	3938344	661656
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അടിസ്ഥാന ഗ്രാന്റ്	0	12353270	12353270	1338980	11014290
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ഓടഡ് ഗ്രാന്റ്	0	0	0	0	0

കേന്ദ്രവിഷ്വൽ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം

1.ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം

മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
1130251	831445	1961696	1589282	37241

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്. അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	212458*	2096955#	2309413	2295210	14203
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്. തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	30049208	30049208	30049208	0
ആകെ	212458	32146163	32358621	32344418	14203

OB*പലിശ 5847/- ഉൾപ്പെടെയാണ്. #വരവിൽ മുൻകൂർ കിട്ടിയ തുക, പരിശീലനത്തിനുള്ള തുക(കില), പലിശ, 100 ദിനം ബോണസ് എന്നിവയും ഉൾപ്പെടുന്നു.

3 സമ്പൂർണ്ണശുചിത്വ ഫണ്ട് (Freedom From Waste)

മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
23550	0	23550	23550	0

4.PYKA

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
380000	0	380000	0	380000

5.RSBY ഫണ്ട്

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
10400	0	10400	0	10400

സംസ്ഥാനവിഷ്വൽ ഫണ്ടുകൾ

1.ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്

ശുചിത്വ ഫണ്ട്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
	1200000	0	1200000	0	1200000

ശുചിത്വ മിഷൻ -PBIG

മൂന്നിരിപ്പ് വരവ്		ആകെ ചെലവ്		നീക്കിയിരിപ്പ്	
569500	0	569500	0	569500	

2.ലൈഫ് മിഷൻ സംസ്ഥാനവിഹിതം

	മൂന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	0	19000000	19000000	19000000	0

മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ട്	മൂന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വിമുക്തി ഫണ്ട്- (എക്സൈസ് വകുപ്പ്)	11300	25000	36300	24862	11438
ST കോർപ്പസ് ഫണ്ട്	490000	0	490000	0	490000
Head Of A/C- 350800299	234600	0	234600	0	234600
ആയുർവേദ വകുപ്പ്	45506	0	45506	0	45506

നിഷ്ഠയമായ അക്കൗണ്ടുകളിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ തിരിച്ചടച്ച് അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
229	171982514	140	100422528	-	89	61%

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	7	6	3779500	1087624	29%
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	6	2351000	1689400	72
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	5	5	975000	859665	88
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	4	4	2130000	2112950	99
വി.ഇ.ഒ	10	5	105865196	64110000	61
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	09	8036643	4307957	54
സെക്രട്ടറി	29	18	10984581	7561444	68
അസി.സെക്രട്ടറി	12	6	2386984	998375	42
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	143	79	34172445	17298398	51
എച്ച്.എം ഡയറി	2	2	401165	396715	99
എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	1	0	900000	0	0
ഫിഷറീസ് സൂപ്പർ ഇൻസ്പെക്ടർ	0	0	0	0	0
ആകെ	229	140	171982514	100422528	58%

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

മെറ്റീരിയൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹിക്കുന്ന റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഫില്ലിംഗ് നടത്തുന്നതിൽ ക്വാറിമക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതായി കണ്ടുവരുന്നു. കട്ട് എർത്ത് ലഭ്യമാകുന്ന സ്ഥലങ്ങളിൽ ആയത് ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ട് മനുഷ്യദിനങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. തൻവർഷത്തെ ചെലവുവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	212458*	2096955#	2309413	2295210	14203
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	30049208	30049208	30049208	0
ആകെ	212458	32146163	32358621	32344418	14203

OB*പലിശ 5847/- ഉൾപ്പെടെയാണ്. #വരവിൽ മുൻകൂർ കിട്ടിയ തുക, പരിശീലനത്തിനുള്ള തുക(കീല), പലിശ, 100 ദിനം ബോണസ് എന്നിവയും ഉൾപ്പെടുന്നു.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

19-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തൊഴിൽരഹിത വേതനം	152640	68
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2359200	290
3	വിധവാ പെൻഷൻ	10327200	1202
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	13913100	1685
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	2582200	319
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	499800	59
	വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	90000	3

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 -ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14-6-22 -ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 3,089/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

തെക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും ചിട്ടയായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ചുമതലകൾ

നിറവേറ്റാവുന്ന വിധം ഓഫീസ് ഓർഡർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലെ ജോലി ക്രമീകരണം തൃപ്തികരമാണ്. പദ്ധതി രൂപീകരണ നിർവ്വഹണ പ്രവർത്തനങ്ങളിലും മോണിറ്ററിംഗിലും കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമത ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകതയിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	30.4.22	31.3.2022 വരെ	07.5.22
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	14.09.18 മുതൽ 25.09.18 വരെ	2010-11 മുതൽ 2017-18 വരെ	02.11.18

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നം.RAR/274/2018/30.4.22. പ്രകാരം ഫെബ്രുവരി 2018 മുതൽ ഏപ്രിൽ 2022 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ 19 പരാമർശങ്ങൾ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ബാക്കിയുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ തുടരുന്നുണ്ട്.

1-11 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കിയിട്ടില്ല.

1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളുടെയും മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാകുന്നു. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	അർദ്ധ വർഷം	കെട്ടിട നം
1	ഇസാഫ് സ്കൂൾ ഫിനാൻസ്	ലഭ്യമല്ല	1&2	-
2	ഊരാളുങ്കൽ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കൊ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	ലഭ്യമല്ല	1&2	-
3	ജയ് ഹിന്ദ് എൻറർപ്രൈസസ്	13	1&2	-
4	കൈതച്ചിറ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്	-	2	-
5	വെള്ളാരംകുന്ന് ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	ലഭ്യമല്ല	1&2	-
6	പഴേരി പെട്രോളിയം	5	1&2	9/475
7	മറിയൻ ക്ലിനിക്ക്	3	1&2	-
8	പ്രാണ ആയുർവേദ & സിദ്ധ ഹോസ്പിറ്റൽ	6	1&2	11/320
9	വാൻ ഗാർഡ് ലോജിസ്റ്റിക്സ്	10	1&2	12/656, 657, 661

തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-2, 16-6-22).

1-12 ടെൻഡർ നടപടികളുടെ അപാകതകൾ-കരാറുകാർ ടെൻഡർ ഫോറങ്ങൾ കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ടെൻഡർ നടപടികൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓപ്പൺ ടെൻഡറുകൾക്ക് മത്സരസ്വഭാവമില്ല എന്ന് കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇ-ടെൻഡറുകളിൽ രണ്ടിൽ കൂടുതൽ ടെൻഡറുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. മാത്രവുമല്ല കരാറുകാർ ടെൻഡർ ഫോറങ്ങൾ കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 24.9.2019 ന് നടന്ന ടെൻഡറിലെ 4ാം നമ്പരായ ടെൻഡർ ഫോറം യഥാക്രമം ഉണ്ണിക്കുഴ്ണൻ, രാമചന്ദ്രൻ എന്നീ കരാറുകാരാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ടെൻഡർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് പോസ്റ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് യഥാക്രമം സജിതോമസ് ,സോബിൻബാബു എന്നിവരാണ്. ഇതുപോലെ തന്നെ ക്രമനമ്പർ 53, 55, 56, 10,36,39 എന്നീ ടെൻഡർ ഫോറങ്ങൾ ഇവർ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടില്ല. (രസീത് ബുക്ക് നം.11175 കാണുക,ടെൻഡർ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാണുക) ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിൽനിന്നും ടെൻഡർ ഫോറങ്ങൾ കരാറുകാർ പരസ്പരം കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെടുന്നതായും പ്രവൃത്തികളിൽ മത്സര സ്വഭാവമില്ലാതെ സ്ഥാപനത്തിന് നഷ്ടമുണ്ടാകുന്നതായും ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ടി വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെയും ഭരണവകുപ്പിന്റേയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-13 മെറ്റീരിയൽ വർക്കുകളുടെ ബില്ലുകളിൽനിന്ന് ജിഎസ്.ടി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗുഡ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51,21.07.2018 ലെ 28-ാം ജി.എസ്.ടി കൗൺസിൽ തീരുമാനം, കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം- റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.9.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018/DOR , സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി)162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം 1.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ 2% ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് ഇടാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 08.03.19 ലെ നം.ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലർ പ്രകാരം നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള വാങ്ങലുകളിന്മേൽ 2% ടി.ഡി.എസ് ഇടാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ലേക്ക് തുക ഒടുക്കുവാൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ടുണ്ട്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മെറ്റീരിയൽ വർക്കുകളുടെ ബില്ലുകളിൽനിന്ന് ജിഎസ്.ടി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

1-14 സോളാർ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -അപാകതകൾ

സോളാർ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോ.നം.196/18)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. അസി.സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം.4/19-20 Rs.460000/-(29-4-2019)
മേൽപ്പറഞ്ഞ ബില്ലിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി-ടിഡിഎസ് ആയി ഇടാക്കിയില്ല. മാത്രവുമല്ല മോണിറ്റിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ എജൻസിയായി കെ.എസ്.ഐ.ഇ യെ തിരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ സാഹസ്യം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2019-20	10.6.2022 മുതൽ 15.6.2022 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
Joint Venture-Block Share	582469	4287141	4863610	2855481	2014129
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2109514	4639832	6749346	360425	6388921

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	പ്രൊ.നം239/20 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	ട്രഷറി ബിൽ നം.17/ തി.151.20 സെക്രട്ടറി	199909	0	199909

സമയബന്ധിതമായ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം ഉറപ്പുവരുത്തി മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്യാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 36459800 രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി ഇല്ല. ഇത് മുഴുവൻ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അഭ്യർത്ഥിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFC Loan- ലൈഫ് പദ്ധതി	-	36459800	4164000	9556374	-	68543426
EMS ഭവന പദ്ധതി വായ്പ		15096000	664173	664173 (25.9.20)	-	0 (മുതൽ) 2591846 (പലിശ)

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഒന്നുമില്ല.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ ഒന്നും അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

4-9 ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ

ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹17,01,47,701
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹15,07,57,323
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഒന്നുമില്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ	ഒന്നുമില്ല.
അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഒന്നുമില്ല.

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുമായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം ഒന്നുമില്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക ഒന്നുമില്ല.

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

ഒന്നുമില്ല

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

ഒന്നുമില്ല

(ഇ) **റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ**

ഒന്നുമില്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്

2005-06	എൽ.എഫ്.പി.9/1419/08 തിയതി 18-08-05	3
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.9/217/11 തിയതി 18-03-10	2
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.9/923/10 തിയതി 25-09-2010	2
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.9/1572/12 തിയതി 25-06-13	12
2009-10	എൽ.എഫ്.പി.9/1572/12 തിയതി 25-06-13	
2010-11	എൽ.എഫ്.പി.9/1572/12 തിയതി 25-06-13	
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.9/307/14 തിയതി 18-03-14	8
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.22-836/15 തിയതി 6-10-15	3
2013-14 &2014-15	കെ.എസ്.എ. പി. കെ.ഡി. 9/ 1227/16 തീയതി 2-8-2016	23
2015-16	കെ എസ് എ.പി കെ ഡി-9 /2300/16 തീയതി 30.12.16	10
2016-17	കെ എസ് എ.പി.കെഡി-9/ 1714/17/ തീയതി 1.11.17	8
2017-18	കെ എസ് എ. പി.കെഡി9/ 310/19/ തീയതി 12.03.19	38
2018-19	കെ എസ് എ. പി.കെഡി9/ 310/19/ തീയതി 12.03.19	10

അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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 ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് 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 സോഫ്റ്റ് വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തെക്കൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തെക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കെ) 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, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
വാർഷികക്കണക്കുകൾ

Thenkara Grama Panchayat			
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.NO	Description of Items	Schedule No	Amount
INCOME			
110000000	Tax Revenue	1-1	3314701.00
140000000	Fee & User Charges	1-4(b)	695911.00
150000000	Sale & Hire Charges	1-5(b)	202312.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	1-6	115215123.00
171000000	Interest Earned	1-8	169603.00
180000000	Other Income	1-9	120915.00
Total Income			119718565.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	8434301.00
220000000	Administrative Expenses	1-11(b)	1213973.00
230000000	Operations & Maintenance	1-12(b)	1905571.00
240000000	Interest & Finance Charges	1-13	649.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	14	2717624.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I- 14(a)	74079287.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	1-14(b)	415045.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	1-14(c)	0.0
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I— 14(d)	21970720.00
255000000	Maintenance Projects	1-14(e)	2599944.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	1-15(a)	2247171.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	1-15	71000.00
272000000	Depreciation	1-17(a)	6855360.00
Total Expenditure			122510645.00
Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure			-2792080.00
280000000	Prior Period Item	1-18	82585.00
Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.			-2874665.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	1-18(a)	0.0

Thenkara Grama Panchayat			
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.NO	Description of Items	Schedule No	Amount
RECEIPTS			
Opening Balance			
Bank	Bank	RP-40(a)	52182765.00
Cash	Cash	RP-40(a)	79794.00
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-I	576625.00
140000000	Fees & User Charges		643461.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	202312.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	46195964.00
171000000	Interest Earned	RP-9	169603.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	32295611.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	383052.00
Non Operating			
180000000	Other Income	RP-IO	6202.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	567.00
330000000	Secured Loans	RP-32	33089904.00
340000000	Deposits Received	RP-34	525380.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	162292.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	2780171.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	853998.00
Grand total			170147701.00
PAYMENTS			
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2937935.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1201448.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1900671.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	2717624.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP- 16	36773428.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	17	200000.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	0.0
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	220320.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	2599944.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	2247171.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	67000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-11893.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	63951.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4056372.00
Non Operating			
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	649.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-720.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1445675.00
340000000	Deposits Received	RP-34	317802.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1466619.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	17209546.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	0.0

440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	73969904.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1373877.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	19390378.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		170147701.00

Thenkara Grama Panchayat			
BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
LIABILITIES			
Reserve & Surplus			
310000000	Panchayat / Municipal Fund		-4428197.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund, Trust or Agency Fund		7515.00
312000000	Reserves	B-3	70164605.00
Total Reserve & Surplus			65743923.00
Grants, Contributions for Specific Purposes			
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes		11515588.00
Total Grants, Contributions for Specific Purposes			11515588.00
Loans			
330000000	Secured Loans	B-5	69207607.00
Total Loans			69207607.00
Current Liabilities & Provisions			
340000000	Deposits Received		708708.00
341000000	Deposits Works		0.0
350000000	Other Liabilities		1300005.00
Total Current Liabilities and Provisions			2008713.00
TOTAL LIABILITIES			148475831.00
ASSETS			
Fixed Assets			
410000000	Fixed Assets	B-11	80357721.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-22284435.00
412000000	Capital Work in Progress		0.0
Total Fixed Assets			58073286.00
Investments			
Current Assets, Loans and Advances			
430000000	Stock-in-hand	14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	69207607.00
450000000	Cash and Bank Balance	B — 17	19390378.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	893442.00
Total Current Assets, Loans and Advances			90402545.00
Other Assets			
Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)			
TOTAL ASSETS			148475831.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ