കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഷോളയൂർ 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 ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.PKD(9)/1252/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 22/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഷോളയൂർ 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 ഷോളയൂർ 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

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA.PKD(9)/1252/22

തീയ്യതി: 22/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ 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 ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 21-12-2020 മുതൽ 31-05-2022 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. 11 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 11 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 09-06-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ

അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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.ശശിഭുഷൺ.ഇ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	01-06-2022	04-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
01-06-2022	04-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.നസ്സീർ.ടി.കെ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജിജേഷ് .സിനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.കന്തസ്വാമി .ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീമതി.രത്തിന രാമമുർത്തി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.ഡി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	22-08-2019
ശ്രീ.ദീപു.കെ.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	23-08-2019	02-09-2019
ശ്രീ.ജോൺ.ജെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	03-09-2019	20-12-2019
ശ്രീ.ഷാജൻ.വി.എ	സെക്രട്ടറി	21-12-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വേണു.പി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	20-07-2019
ശ്രീ.ജോൺ.ജെ	അസി.സെക്രട്ടറി	21-07-2019	31-03-2020
ശ്രീ.വിപിൻ ബേബി	അസി.എൻജിനിയർ	01-04-2019	14-05-2019
ശ്രീ.നാസിഫ് നസ്സീർ	അസി.എൻജിനിയർ	15-05-2019	11-06-2019
ശ്രീ.ബാബു.ബി.എം	അസി.എൻജിനിയർ	12-06-2019	10-01-2020
ശ്രീ.രാജേഷ്.കെ.ടി	അസി.എൻജിനിയർ	11-01-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി.സെൽവി.എ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	01-02-2020
ശ്രീമതി.ദീപ	കൃഷി ഓഫീസർ	02-02-2020	31-03-2020
ഡോ.മരിയ ലൂക്കോസ്	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	30-11-2019
ഡോ.മുത്തു സ്വാമി	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-12-2019	13-12-2019
ഡോ.രാം കുമാർ	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	14-12-2019	03-03-2020

ഡോ.മിഥുൻ കെ.സി	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	04-03-2020	31-03-2022
ശ്രീമതി.സൗദ.ടി	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2019	31-05-2019
ശ്രീമതി.സെനി ഹെലൻ	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-06-2019	31-03-2020
ശ്രീ.പ്രസീദ്.എൻ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2019	05-06-2019
ശ്രീ.റോണി.എം.വൈ	വി.ഇ.ഒ	06-06-2019	09-01-2020
ശ്രീ.വിപിൻ	വി.ഇ.ഒ	10-01-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി.വിപിത.സി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.അരുൺ അൽഫോൺസ്	MO(PHC)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ശ്രീജ.ജെ	MO (ISM)	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2-0
3	വാർഷിക കണക്ക് -അപാകതകൾ	1-2-1
4	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
5	സാമ്പത്തിക നില	1-3
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4-0
7	ഫണ്ട് വിനിയോഗം -3.41 കോടി ലാപ്സാക്കി	1-4-1
8	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
9	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6-0
10	MGNREGS അവലോകനം	1-6-1
11	ക്ഷേമപ്പെൻഷൻ	1-7
12	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
13	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
14	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	1-10
15	സ്ഥാപന/ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി -ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
16	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് നൽകൽ -അപാകങ്ങൾ	1-12
17	ABC പ്രൊഗ്രാം -മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല	1-13
18	ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കണം	1-14
19	SSA വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കണം	1-15
20	കോട്ടമല LP സ്ക്കൂൾ നവീകരണം -അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു	1-16
21	ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)വകമാറ്റി ച്ചെലവഴിച്ചു	1-17

22	പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ശുചിമുറി-ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല	1-18
23	ടെക്നിക്കൽ സർവ്വീസിന് തുക നൽകൽ -IT ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
24	അസി.എൻജിനിയറുടെ പദ്ധതി അവലോകനം	1-20
25	മരാമത്ത് -പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചതിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-21
26	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-22
27	എസ് എസ് എ- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-23
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	കോട്ടമല LPസ്ക്കൂൾ കെട്ടിട നവീകരണം-അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

21.3.2019 തീയതിയിലെ 1/1 നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് തീരു
അംഗീകരിച്ചു.ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	12787189.72
പ്രതീക്ഷിത തൻവർഷം വരവ്	214392850
ആകെ വരവ്	227180039.7
പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്	211890850
നീക്കിയിരിപ്പ്	15289189.72

1-2-0 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപ പരി ലഭി തീയ
2019-20	31-7-2020	26-05-2020	-	-

1-2-1 വാർഷിക കണക്ക് -അപാകതകൾ

1. ബിൽഡിങ്ങ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച പെർമിറ്
എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്

3. റികൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂ

വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം
അനുബന്ധ രേഖകൾ കാലികമാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത്
ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 8/27-05-2022 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ
രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, റീകൺസിലിയേഷൻ രജിസ്റ്റർ
തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാൻ അക്കൗണ്ടന്റിന് നിർദ്ദേശം
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, രജിസ്റ്ററുകൾ
കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

2.പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യ

3.വെള്ളക്കരവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്ക വെള്ളക്കരത്തിന്റെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ്, എന്നിവ ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4.വെള്ളക്കരം പിരിവിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന രശീതി ബു രജിസ്റ്ററിൽ രശീതി ബുക്കുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ചേർക്കുന്നില്ല .

1-3 സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	32417818.72
വരവ്	90841555
ആകെ	123259373.72
ചെലവ്	86881592
നീക്കിയിരിപ്പ്	36377780.72

1-4-0 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
പ്ലാൻ (ജനറൽ)	0	23085035	23085035	1802351
പ്ലാൻ (SCP)	0	2415588	2415588	1662000
പ്ലാൻ (TSP)	0	20782765	20782765	1279097
CFC (BASIC)	0	20727110	20727110	6268417
CFC (TIED)	0	0	0	0
റോഡ് (MG)	0	5133000	5133000	2356638
റോഡിതരം(MG)	0	7307000	7307000	4196224

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം- TSC ശുചിത്വ മിഷൻ		1340000	489994	1829994	1119
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം- ICDS		2860581	1308746	4169327	6447
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	726990	4199971	4926961	2970

അക്കൗണ്ട് (Rpപ്രകാരം)*	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	4846951	6700799	11547750	2120

1. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായുള്ള KURDFC ലോൺ തിരിച്ചട തുക,HUDCO വായ്പ ഉൾപ്പെടെ 5298816/-രൂപ, അങ്കണവാടി പ്രതിഫലം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക 2365200/-രൂപ എന്നി **7664016/-**രൂപ വികസനഫണ്ട് ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും KURD ഇനത്തിൽ **279412** രൂപ വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി വിഭാഗത്ത ലോൺ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ **338235** രൂപ വികസനഫണ്ട് ടി.പ നിന്നുംസ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിക്കായുള്ള മറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് 177 റവന്യൂവരുമാനവും ചെലവുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിന എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട് പ്രകാരമുള്ള ആകെ വരുമ 177695 രൂപ കൂടുതലായി കാണിക്കുന്നു. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ആസ്തികളും, തത്തുല്യമായ തുകയ്ക്കുള്ള കാപ്പിറ്റൽ കോൺ ഒഴിവാക്കപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-4-1 ഫണ്ട് വിനിയോഗം -3.41 കോടി ലാപ്സാക്കി

ഫണ്ട് ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.
പ്ലാൻ(ജനറൽ)	0	23085035	23085035	18023516	5061
പ്ലാൻ (SCP)	0	2415588	2415588	1662000	7535
പ്ലാൻ (TSP)	0	20782765	20782765	12790971	7991
CFC(BASIC	0	20727110	20727110	6268417	1445
CFC (TIED)	0	0	0	0	0
റോഡ് (MG)	0	5133000	5133000	2356638	2776
റോഡിതരം(MG)	0	7307000	7307000	4196224	3110
ആകെ	0	79450498	79450498	45297765	3415

തൻവർഷം ലഭ്യമാക്കിയ 7.94 കോടി സർക്കാർ ഗ്രാന്റിൽ 4. ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് . 3.41 കോടി ലാപ്സായി. നിർവ്വഹണത്തിന് മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയത ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നട ത്ത (എണ്ണ
199	**159230023**	93	**63197285**	0	106

1-6-0 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
ഭരണചെലവുകൾ	2082	2786569	2788651	2784686
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	70656222	70656222	70656222
ആകെ	2082	73442791	73444873	73440908

1-6-1 MGNREGS അവലോകനം

ക്രമ നം.	വിശദാംശം	19-20
1	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	4790
2	തൊഴിൽ കാർഡ് ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	4790
3	തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	3716
4	തൻവർഷത്തെ ആകെ അടങ്കൽ	868850
5	തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ആകെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	493
6	തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	493
7	സാധന സാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	3
8	തൻവർഷത്തെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പും പലിശയും ഉൾപ്പെടെ)	734427
9	തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	734409
10	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	3067
11	തൻവർഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	3067
12	100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1277
16	തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ വിവരം	113

ക്രമ നം.	വിശദാംശം	19-20
19	സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലത്ത് പൊതു ആവശ്യത്തിനായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ വിവരം (ആസ്തി, വിവരം)	ഇല്ല

2019-20
വർഷത്തിൽസാധനസാമഗ്രികൾഉൾപ്പെടുന്ന113പ്രവർത്തികൾ
പ്രകാരം താഴെപ്പറയും പ്രകാരം നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രവർത്തി	എണ്ണം
റോഡ്	6
കോഴിക്കൂട്	2
ആട്ടിൻകൂട്	27
തൊഴുത്ത്	78
കയർ ഭൂവസ്ത്രം	0
മറ്റുള്ളവ	0
ആകെ ചെലവ്	177695

1-7 ക്ഷേമപ്പെൻഷൻ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്ത എണ്ണ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	ഇല്ല	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	54000	51
വിധവാപെൻഷൻ	5199000	153
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	10442100	180
വികലാംഗപെൻഷൻ	868600	89
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സ് മുകളിലുള്ള സ്ത്രീകൾക്ക് പെൻഷൻ	9600	1
വിവാഹ ധനസഹായം	60000	2

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 6 (4) പ്രകാരമു
പരിശോധന 1-6-2022 തിയ്യതിയിൽ ഉച്ചക്ക് ശേഷം 2.30ന്
ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ

പരിശോധനയിൽ 3054/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കി
പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ
അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവന
ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ
പ്രവർത്തനങ്ങളേയും ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പറഞ
കാര്യങ്ങളിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്.
ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം.1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിംഗ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട എല്ലാ രജി
സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോ ഇടപാടും നടത്തു
അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. പണമിടപാട് നടത്തുന്ന എ
ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രശീതികൾ പ്രീ നമ്പേർഡ് അ
എന്നിവ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുമ്പോൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത
സാഹചര്യങ്ങളിൽ മാന്വലായ രശീതികൾ സ്ഥാപനത്തിൽ
ഇതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സെക്രട്ടറി സാ
ഉപയോഗിക്കാത്തവ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ച
അക്കൗണ്ടുകളും സാംഖ്യയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ച
ഓരോരുത്തർക്കും Login, Password ലഭ്യമാക്കി സുരക്ഷിതത
ഒരാളുടെ പാസ്‌വേർഡ്, ലോഗിൻ എന്നിവ മറ്റുള്ളവർ ഉപയോ
ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. തുക ബാങ്കിൽ
കളക്റ്റ് ചെയ്യുന്ന ആൾ അല്ല. ഓരോ ദിവസത്തെയും വര
ചുമതലയുള്ള സെക്ഷൻ ക്ലാർക്കിനെ (Cashier) ഏൽപ്പിക്കുകയു
അക്കൗണ്ടന്റ് പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.
അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ അ
വിവരം പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ആയിരം രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള തുകകൾ ചെക്കായിട്ടാണ
പേമെന്റുകൾക്കും കൈപ്പറ്റ് രശീതി വാങ്ങുന്നുണ്ട്. പേമെന്
ക്ലാർക്ക് തയ്യാറാക്കി അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ്ക്ലാർക്ക് എന്നിവർ
സെക്രട്ടറി ചെക്കിൽ ഒപ്പ് വെക്കുന്നു. എല്ലാ പേമെന്റുകളും
വൗച്ചർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ഒറി

സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറുകളിൽ സെക്രട്ടറിയും പ്രസിഡണ്ടു ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകളുടെ കാലതാമസ ഫൈൻ/പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എല്ലാ കളക്ഷനുകളും ക എന്നിവയിൽ ഒരേസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവി വസ്തുനികുതി മാത്രമാണ് ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്റർ ബന്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഒരു കെട്ടിടം പൂർത്തിയാവുന്ന മ എഞ്ചിനീയർ പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് നൽകുകയും ഇതിന് വാർഡ് ക്ലാർക്ക് വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയു നികിതിയുടെ ചുമതല വഹിക്കുന്ന സീനിയർ ക്ലാർക്ക്, സെക്ര ചെയ്യുകയും സെക്രട്ടറി ഇതംഗീകരിച്ച് ഡിജിറ്റൽ സിഗ്നേച്ച നികുതി ഡിമാന്റ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തപ്പെടുക ൽ മറ്റു നികുതികളുടെയും ലൈസൻസ് ഫീസുകളുടെയും മാന്വലായി തയ്യാറാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.

ടാക്സുകൾ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ന സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്. ക്യാമ്പ് കളക്ഷനും ഫീൽഡ് കളക്ഷനും പിരിച്ചെടുത്തിടുത്തിട്ടില്ല.

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിൽ സ്ഥാപ നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്. പ്രൊക്യൂർ അംഗീകാരത്തോടെയാണ് പർച്ചേസുകൾ നടത്തുന്നത്. എന്നാ പ്ലാൻ, പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ബജറ്റ് ഇവ തയ്യാറാക്കുന്നില്ല. പർച്ചേ ഓർഡർ, കരാറുകൾ എന്നിവ കൃത്യമായി ചമയ്ക്കുന്നു ഓഫീസിലേക്ക് വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നു സെക്രട്ടറി ഒപ്പ് വെച്ച് ആധികാരികമാക്കുന്നുണ്ട്. പേമെന്റ് ന ഒറിജിനൽ ഇൻവോയ്സ്/ബില്ലിൽ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വിവരം സെക്രട്ടറി ഉറപ്പാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ആസ്തികളുടെ മൂല്യം ചേർക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വർ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്ര സ്റ്റോക്ക്&സ്റ്റോർസ്, മറ്റ് വിലപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ഇ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉപയോഗയശൂന്യമാകുന്ന കൈയ്യൊഴിയുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

സർവ്വീസ് ബുക്കുകളും, ലീവ് റെക്കോർഡുകളും അറ്റന്റൻസ്
സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ടാക്സുകൾ, പി.എഫ്., മറ്റ് നിയമപരമായ റ
ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നവ കൃത്യമായി അടവാക്കുന

പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിന് Software (സകർമ) ലൂടെ മിനുട്ട്സ
സംവിധാനമുള്ളത്. ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, സ്റ്റാന്റിംഗ്
മിനുട്ട്സുകളും Online സംവിധാനത്തിലേക്കു മാറേണ്ടതുണ്ട്. ഗ്ര
കപാറം തികയുന്നുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പു വരുത്തേ
ആസൂത്രണത്തിന്റെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ
ഇടപെടലിന്റെയും അഭാവത്തിൽ 2019-20 വർഷം സർക്കാരി
ഗ്രാന്റുകളിൽ ₹ 3.41 കോടി ചെലവഴിക്കാനാവാതെ നഷ്ടപ്പെ
ഗ്രാന്റുകൾ തുടർവർഷങ്ങളിൽ ലഭ്യമാവാത്ത ഈ കാലഘട്ട
നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പരമാവധി അതാത് വ
ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങളും ഭരണസമിതി അംഗങ്ങളും
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ജിവനക്കാരും ശ്രദ്ധാപൂർവ്വം പ്രവർ
നേരിട്ട് നടത്തുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതി കളുടെ നികുതിപ
ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി കുടിശ്ശിക പിരിവ് കാര്യക്ഷമ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോ ലഭിച തീയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22-04-2021	12/2021 &1/22	23.4.20
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	5-5-2014 മുതൽ 13-5-2014വരെ	2009-10-2013-14	15-7-20

1-11 സ്ഥാപന/ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി -ഡിമ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേ
(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം.4 എന്നിവ പ്രകാരം, ഒരു
പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് മൊത്തം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ

കമ്പനികളും സ്ഥാപനങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവ
തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നവരും, താമസിച്ച് തൊഴിലിലോ കലയ
ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവരും എല്ലാ മാർഗ്ഗങ്ങളിൽ കൂടിയും
വരുമാനത്തിന് അനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കു
തൻവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേണുകൾ എന്നി
താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ട്

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നു
ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ/ ജീവനക്കാരുടെ പേര്	അ വ
1	ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി	2
2	പൊതിക്കൽ കോപ്പറേറ്റീവ് മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി	2
3	വില്ലേജ് ഓഫീസ്, ഷോളയൂർ	1 &
4	ഏരീസ് പോളിടെക്നിക് കോളേജ്	2
5	പി.എച്ച്.സി ആനക്കട്ടി- എൻ.എച്ച്.എം സ്റ്റാഫ്	1
6	കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, കോട്ടത്തറ	1 &
7	കോപ്പറേറ്റീവ് മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി, ഷോളയൂർ	1
8	ഭവാനി റ്റീ പ്രോഡക്ട്സ്	1 &

കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മരാമത്ത് ജോലികൾക്കായ്
കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതായി കാണുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും
കണക്കാക്കുന്നതിന് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് വാങ്ങിയതായോ തൊഴിൽ ന
കാണുന്നില്ല. ഇവർ മറ്റേതെങ്കിലും പഞ്ചായത്തിൽ
അടച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടച്ച് ആയതിന്റെ
ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈ

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി വ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	അർ വർ
1	ക്ഷീരോൽപാദന സഹകരണ സംഘം- ഷോളയൂർ	1 &
2	ക്ഷീരോൽപാദന സഹകരണ സംഘം- പെട്ടിക്കൽ	1 &
3	ക്ഷീരോൽപാദന സഹകരണ സംഘം- കോട്ടത്തറ	1 &
4	മാവേലി സ്റ്റോർ, ആനക്കട്ടി	1 &
5	കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, കോട്ടത്തറ	1 &
6	ഭവാനി റ്റീ പ്രോഡക്ട്സ്	1 &

സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യ/വ്യാ ലൈസൻസിനുവേണ്ടി പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡ ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ തൊഴിലുടമകളോട് ജീവനക്കാര വരുമാനവും സംബന്ധിച്ച് അർദ്ധവാർഷിക തൊഴിൽ ന സമർപ്പിക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. ഇപ്രകാ റിട്ടേണുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി വ്യാപാര/വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ പിരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈ -അപാകങ്ങൾ

1996 -ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാര പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽക

വാണിജ്യ, വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് ന
കാര്യക്ഷമത വിലയിരുത്തിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ .

1. ഭക്ഷ്യോല്പന്നങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വ്യവസായങ്ങൾക്കു വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക 5 ൽ ക്ലിയറ വ്യവസായങ്ങളായി ഭക്ഷ്യോല്പന്നങ്ങൾ നി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിെ നിർമ്മിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ക്ലിയറൻസ് ലഭ്യമാക്കാതെ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു. ഏതാനും സ്ഥാപനങ്ങൾ ച

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	അപേക്ഷകൻ	സ്ഥാപനം
1	152	അബൂബക്കർ കോരത്ത്	മലബാർ ഹോ
2	128	ഷിബു.എം	ജയാ ഐസ്ക്രീ നിർമ്മാണവും വിൽപനയും
3	125	രാമൻകുട്ടി	വിഷ്ണു ഹോട്ടൽ
4	124	സാബു	ഹോട്ടൽ പൊന്നൂസ്
5	71	അലവി	എൻ.എം.ബേക

2. ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കൽ- സർക നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല

2019-20 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് താഴെ പറയുന്ന ലൈസൻസിക നടത്തുവാൻ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസിയുടെ പേര്	ലൈസൻ നം.
1	പ്രദീപ്.എ.എസ്, ബിസ്മി ഹലാൽ ചിക്കൻ സ്റ്റാൾ	61
2	പഴനിയമ്മ നടരാജ് ചിക്കൻ സ്റ്റാൾ	43

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ മൃഗത്തിന്റെ

മാംസം വിൽക്കുന്നതിനുള്ള കട സ്ഥാപിക്കുന്നത് അതിനാ
അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥലത്ത് ആയിരിക്കേണ്ടതും, ഇറച്ചിക്കട
ഈച്ച മുതലായ പ്രാണികൾ കടക്കാത്തതും,
സഞ്ചാരമുള്ളതുമായിരിക്കേണ്ടതും വഴിയാത്രക്കാർ കാണാത
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, കടയുടെ ലൈസൻസി, തന്റെ പേര്, ക
നിരക്കുകൾ എന്നിവ വ്യക്തമാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള ബേ
കാണത്തക്കവിധം കടയുടെ മുൻപിൽ പ്രദർശിപ്പിക്കേണ്ടതുമാ
പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് 1994 ലെ കേരള
മുതൽ 231 വരെയുള്ള വകുപ്പുകൾ, 1996-ലെ കേരള
(കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങൾ, ബഹു. പഞ്ച
സർക്കുലറുകൾ (സർക്കുലർ നം.27560/ജെ 2 /2000/തസ്വഭവ തീ.
നം.1173/ഡിബി2/09/തസ്വഭവ തീ.17-09-2009 , സർക്കുലർ നം. 66771
തീയതി 08-01-2010, സർക്കുലർ നം. 25533/ഡി ബി 2/12/തസ്വഭവ
എന്നിവയിലെ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവ
നൽകേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ ആരോഗ്യവകുപ്പുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പര
ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചി വിൽപ്പന കേന്ദ്ര
ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 230 (എ) വകുപ്പ് പ്രകാരം ന
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. യോഗ്യമായവക്ക് നിയമാനു
പാലിച്ച് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരി

3. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടത

31.10.2017 ലെ ജി.ഒ(പി) നം 80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ (എസ്.ആർ.ഒ.
പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപനം അനുസരിച്ച് ചട്ടം 10 ലെ പട്ടിക
മൂലധനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ട
ലൈസൻസ് ഫീസിനത്തിൽ ചുമത്താവുന്ന ഉയർന്ന ഫീസ്/ഈട
ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടത് താഴെ പറയുന്ന നിരക്കിലാ

1.സൂക്ഷ്മസംരംഭങ്ങൾ (Micro Enterprises) (മൂലധന നിക്ഷേപം ഉ
ഇരുപത്തിയഞ്ചുലക്ഷം രൂപയിൽ കവിയാത്തതും സേവന മേഖ
രൂപയിൽ കവിയാത്തതും) 500/-ക.

2.ലഘു സംരംഭങ്ങൾ (Mini Enterprises) (മൂലധന നിക്ഷേപം ഉ
ഇരുപത്തിയഞ്ചു ലക്ഷം രൂപയിൽകവിയുന്നതും ഒരു
കവിയാത്തതും സേവന മേഖലയിൽ പത്തു ലക്ഷം രൂപയിൽക
ലക്ഷം രൂപയിൽ കവിയാത്തതും) 1000/-ക.

3.ചെറു സംരംഭങ്ങൾ (Small Enterprises) (മൂലധന നിക്ഷേപം ഉൽപ
കോടി രൂപയിൽകവിയുന്നതും അഞ്ചു കോടി രൂപയിൽ കവ
മേഖലയിൽ അമ്പതു ലക്ഷം രൂപയിൽകവിയുന്നതു
രൂപയിൽകവിയാത്തതും) 5000/-ക.

4.ഇടത്തരംസംരംഭങ്ങൾ (Medium Enterprises) (മൂലധന നിക്ഷേപം ഉ
അഞ്ചു കോടിരൂപയിൽ കവിയുന്നതും പത്തു കോടി രൂപ
സേവന മേഖലയിൽ രണ്ടു കോടിരൂപയിൽ കവിയുന്ന
രൂപയിൽകവിയാത്തതും) 10000/-ക.

5.വലിയ സംരംഭങ്ങൾ (Large Enterprises) (മൂലധന നിക്ഷേപം ഉ
പത്തു കോടി രൂപയിൽകവിയുന്നതുംസേവന മേഖലയിൽ അ
കവിയുന്നതും 15000/-ക.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ

1. ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ മൂലധനം രേഖപ്പെടു
നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചട്ടപ്രകാരം ഈടാക്കേ
ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. ഉറവിടമാലിന്യസംസ്കരണത്തിനുള്ള സജ്ജീകരണങ്ങ
വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം:8/19-20/2.6.22 ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി

1-13 ABC പ്രോഗ്രാം -മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല

പ്രൊജക്റ്റ് നം: പേര്	28/20-21 ABCപ്രോഗ്രാം	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	35000( )
ചെലവ്	350000	ബിൽ നം/ ചെക്ക് നം	7/19-20/21.
നിർവ്വഹണം	വെറ്റിനറിസർജ്ജൻ		

തെരുവുനായ്ക്കളുടെ വംശവർദ്ധനവ് നിയന്ത്രിക്കുന്നതി
പേവിഷബാധയും ജന്തുജന്യരോഗങ്ങളും നിയന്ത്രിക്കുന്നത
പദ്ധതിയിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃ
നടപ്പാക്കുന്നത്. ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ(മൃഗസംരക്ഷണം) ആണ് പ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ. ഒരു നായയെ വന്ധ്യംകരിക്കുന്ന
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ചെലവ് കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൂർത്ത
പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി റിപ്പോർട്ടോ ലഭ്യമല്ല. ജില്ലാപഞ്ചായത
നടത്തിപ്പിന്റെ വിവരങ്ങളും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ല
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.എൻക്വയറി നം :10/19-20/2.6.22.

1-14 ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്ക

വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുത ലൈൻ നീട്ടലും അനുബന്ധ പ്ര
എസ് ഇ ബി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ഏ
പറയുന്ന പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	ബിൽ നം.	തുക	നിർവ്വഹ ഏജൻസ
1	125/20 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലേക്ക് വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1, 14-6-19 (20,00,000)	7,51,058 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	കെ എ അഗളി
			12,48,942 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	കെ എ കോട്ടത

എൻക്വയറി നം:6/19-20/2.6.22

1-15 SSA വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കണം

പ്രൊജക്റ്റ് നം	12/20
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	എസ്. എസ് .എ വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	6,00,000(പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	6,00,000
ബിൽ നം, തീയതി	3/19-20/5-8-19
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

കേന്ദ്ര മാനവ ശേഷി വികസന മന്ത്രാലയം, സ്ക്കൂൾ എഡ്യുക്കേ
വകുപ്പിന്റെ 22-2-18 ലെ ധാരണാപത്രം ഖണ്ഡിക 4.1 പ്രകാരം Int
Education: Merging The Centrally Sponsored Schemes Of SSA, RMSA &TE ക
ശതമാനം കേന്ദ്രസർക്കാരും 40 ശതമാനം സംസ്ഥാന സർക്കാ
വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്ത

തീയത 25.1.18 ഖണ്ഡിക 5.2(2) ലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം ഗ്രാമ പ
എസ് എസ് എ പദ്ധതിക്കുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽ
ബന്ധപ്പെട്ട് സർവ്വ ശിക്ഷ അഭയാൻ പാലക്കാട് ജില്ലാ പ്രൊജക്റ്റ്
6,00,000/- കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ വിനിയോ
പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.എൻക്വയറി നം:6/19-20/

1-16 കോട്ടമല LP സ്‌ക്കൂൾ നവീകരണം -അധിക നിരക്ക

പ്രൊജക്ട് നം: പേര്	171/20-കോട്ടമല LPസ്‌ക്കൂൾ കെട്ടിട നവീകരണം	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	11 (M
ചെലവ്	1083637	ബിൽ നം	16 20
നിർവ്വഹണം	അസി.എൻജിനിയർ	എംബുക്ക്	12
എഗ്രിമെന്റ്	01/19-20/AE/SLR/19-20/3.6.19	കോൺട്രാക്ടർ	ന .പ

മേൽ പ്രവർത്തിയിൽ എറ്റം നം. (14) പ്രകാരം (Ietem Code 12.50) (
അയേൺ പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റ് വർക്ക് 167sqm ചെയ്യുന്നതിന്ന് കോ
നിരക്ക് 650/Sqm (108550 രൂപ) ആണ് .പ്രവർത്തിയുടെ എംബു
ആയത് ഒഴിവാക്കി (Od) Extra Ietem ആയി 0.40mm ഗാൽവനൈസ്
ഷീറ്റ് വർക്കിന് 174.89 Sqm ചെയ്യതിന്ന് @670.66/Sqm നിര
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ അംഗീകരിച്ച ഐറ്റം നിരക്ക്
നിരക്കിൽ "Od" (Obscerved Data) തയ്യാറാക്കിയത്
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
കോൺട്രാക്ടർ അംഗീകരിച്ച നിരക്ക് പ്രകാരം കണക്കാക്കി (
തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു
അനുവദനീയം 174.89sqm X650 = 113678/-
അനുവദിച്ചത് 174.89sqm X670.66 = 117291/-
അധികം = 3613/-
മേൽ പ്രവർത്തിയിൽ പൊളിച്ച് മാറ്റിയ ഉരുപ്പടികൾ (18.10.2019
ലേല നടപടികളുടെ തുടർ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . ഓഡിറ്റ്
20/2.6.22 ന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.വിശദ വിവരത്തിന് ഖണ്ഡ

1-17 ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)വകമാറ്റി

(1)

പ്രൊജക്ട് നം: പേര്	130/20-കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	307 (M
ചെലവ്	307445	ബിൽ നം	15/ 20/
നിർവ്വഹണം	അസി.എൻജിനിയർ	എംബുക്ക്	54/

മേൽ പ്രകാരമുള്ള അസി.എൻജിനിയർ നിർവ്വഹണം നട പരിശോധിച്ചതിൽ MGNR ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചാണ് പ്രവർത്തി നട

ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളു റോഡിതര മെയ്റ്റനൻസ് ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനു തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്ന പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രത്യേകം സ ആസ്തിക്കായി എം.ജി (നോൺ റോഡ്) ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സംരക്ഷണം നിലവിലുണ്ടായിരിക്കെ ക്രമപ്രകാരമല്ല.സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ധേശങ്ങൾക്ക വിനിയോഗിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.എൻകചയറി നം:5/19-2 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>1-18 പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ശുചിമുറി-ലക്ഷ്യം</u>

പ്രൊജക്ട് നം: പേര്	175/20-പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ശുചിമുറി നിർമ്മാണം	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	120000 (കേ
ചെലവ്	489994/-	ചെക്ക് നം	A/C-31 20.12.2 RTGS
നിർവ്വഹണം	അസി.എൻജിനിയർ	എംബുക്ക്	2/19-20
എഗ്രിമെന്റ്	2/19-20/AE/SLR//27.6.19	കോൺട്രാക്ടർ	കനക (11633

പാർട്ട് ബിൽ അനുവദിച്ച കോൺട്രാക്ടർ നാളിതുവരെ പദ്ധത (പൂർത്തീകരണ കാലാവധി TS പ്രകാരം 6 മാസം) പദ്ധത നിയമാനുസൃത നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ഫൈൻ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-19 ടെക്നിക്കൽ സർവ്വീസിന് തുക നൽകൽ -IT ഈടാക</u>

പ്രൊജക്ട് നം: പേര്	198/20-ബസ്സ്റ്റാന്റ് നവീകരണം	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	5000
ചെലവ്	2330000/-	ബിൽ നം	13/1 2330
നിർവ്വഹണം	അസി.എൻജിനിയർ	എംബുക്ക്	65/1 19
എഗ്രിമെന്റ്	47/18-19/AE/SLR/22.12.18	കോൺട്രാക്ടർ	STR IND LTD

മേൽ പ്രവർത്തിയുടെ സ്ട്രക്ച്ചർ ഡിസൈനിങ് ,ഡ തയ്യാറാക്കുന്നതിന്ന് STRUCTURE INDIA LTD, PALAKKD എന്ന (ടെക്നിക്കൽ ചാർജ്ജ്)നൽകിയപ്പോൾ ആദായ നികുതി വകു ആദായ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടിയിരുന്നു. ആയ ആദായ നികുതി വകുപ്പിന് നഷ്ടം 23300/-രൂപ ഉത്ത ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-20 അസി.എൻജിനിയറുടെ പദ്ധതി അവലോകനം

തൻ വർഷം അസി.എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തി അവലോകനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പ്രൊജക്ട്	നിർവ്വഹണം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെല ശതമ
113	35	54828736	11628269	21 %

തൻവർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമായ 113 പ്രൊജക്ടിൽ(37 സ്പി എണ്ണം മാത്രം നിർവ്വഹണം നടത്തി. ആകെ 5.48 കോടി അടങ്കല (21%) നിർവ്വഹണം നടത്തി. ഇത് മൂലം ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്ര തുക ലാപ്സാവാൻ ഇടയായിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

1.ബന്ധപ്പെട്ട മോണിട്ടറിങ് സമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷ
2. പ്രൊജക്ടുകളുടെ പ്രവർത്തന കലണ്ടർ പ്രകാരം പദ്ധതി നിർവ്വ
3. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
4.ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
5.പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിൽ മോണിട്ടറിങ് പഞ്ചായത്ത് ബസ്സ് സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാണം)
6.റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

7.റോഡ് പ്രവർത്തിയിൽ ചെയ്നേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
8.ടെൻണ്ടർ നടപടികളിൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്, പൂർത്ത
സപ്ലിമെന്ററൽ എഗ്രിമെന്റ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്ത

1-21 മരാമത്ത് -പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ മരാമത്ത് പ്രവർത്തിക സ.ഉ(പി)നം.13/2012/PWD തിയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പു പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ, കരാറുകാരനുമായു 7 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്നും നി നിശ്ചിതനിരക്കിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല/കുറവായി ഈടാക്കി എന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ പൂർത്തീകരണം ദീർഘിപ്പിച്ചതി കാലയളവിനുള്ളിൽ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല. കൂ നൽകാവുന്നതിനേക്കാൾ കൂടുതൽ കാലാവധി ആദ്യ തവണ ന നിയമാനുസൃത പിഴ ചുമത്താതിരുന്നതു മൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത തനതുഫണ്ടിന് വരുമാന നഷ്ടവുമുണ്ടായി. 2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) നമ്പറായുള്ള കേരള പി.ഡബ്ല്യു.ഡി മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2 കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ ക വരെ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. അസ്സൽ കാലാവധിയു കൂടുതൽ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. കരാർ കാ മുമ്പ് കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേ നൽകേണ്ടതും ആയത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശുപാർശ ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തോടെ ഫൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് നടപടിക്ര ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കു പ്രവൃത്തികൾ അനധികൃതമാണ്. മാന്വലിലെ ഖണ്ഡിക പൂർത്തീകരണ കാലാവധി പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കാരണങ്ങളാൽ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ ഉത്തരവു പ്രകാരം കാലാവധി ദീർഘ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് (അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 25 മാസമോ ഏതാണോ കുറവ്) പിഴ പി.എ.സിയുടെ 1% (കുറഞ്ഞ 50000 രൂപ), ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും പി.എ.സിയുടെ 2% (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ കൂടിയത് 100000 നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവർത്തിയിൽ പി

തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരം ചുവടെചേർക്കുന്ന
തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ അപൂർണ്ണമാണ്
അപേക്ഷ,നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റ ശുപാർശ,പഞ്ചായത്ത്
ഈടാക്കിയ വിവരം എന്നിവ)

മരാമത്ത് പ്രവർത്തിയുടെ വശദ വിവരങ്ങൾ	ഫൈൻ ന ഈടാക്കേ ണ്ടത് (3%)
1)പ്രവർത്തി:170/20-വയലൂർ അംഗനവാടി ചുറ്റുമതിൽ അടങ്കൽ : (300000 -MGNR) ചെലവ് : 299805/- ബിൽ നം: 27/19-20/7.12.19 എം ബുക്ക് :58/18-19 എഗ്രിമെന്റ് :35/AE/TNK/18-19/22.10.18 (PAC-299805) പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി : 22.2.2019 (4 മാസം As Per TS) പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി :19.9.2019 (അവസാന ചെക്ക് മെഷർ) 22.2.2019 ന് ശേഷം സപ്ലിമെന്റൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല കോൺട്രാക്ടർ-ശ്രീ.ഗിരിദാസ്.കെ.ഡി	6894
2)പ്രവർത്തി:166/20-കാവൻമേട് അംഗനവാടി പുനരുദ്ധാരണം അടങ്കൽ : 135000 -MGNR ചെലവ് : 134482/- ബിൽ നം: 29/19-20/7.12.19 എം ബുക്ക് :53/18-19 എഗ്രിമെന്റ് :45/AE/TNK/18-19/18.12.18 (PAC-135000) പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി : 18.4.2019 (4 മാസം As Per TS) പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി :29.8.2019 (അവസാന ചെക്ക് മെഷർ) 18.4.2019 ന് ശേഷം സപ്ലിമെന്റൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല കോൺട്രാക്ടർ-ശ്രീ.ഉദയകുമാർ	4050
ആകെ	

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം 10944/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായ
നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കണം. ഇതു
എൻകചയറിക്ക് (നം :4/19-20/2.6.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-22 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈ
അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും കെ എസ് ഇ ബി
നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന പദ്ധ
സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	ബിൽ നം	തുക	നിർ ഏജൻ
1	125/20 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലേക്ക് വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1, 14-6-19 (20,00,000)	7,51,058 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	കെ എ ബി,
			12,48,942 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	കെ എ ബി, കോ

വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാ
അന്വേഷണം-7, 2-6-22).

1-23 എസ് എസ് എ- വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ട

പ്രൊജക്റ്റ് നം	12/20
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	6,00,000(പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	6,00,000
ബിൽ നം, തീയതി	3(5-8-19)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

കേന്ദ്ര മാനവ ശേഷി വികസന മന്ത്രാലയം, സ്ക്കൂൾ എഡ്യുക്കേ
വകുപ്പിന്റെ 22-2-18 ലെ ധാരണാപത്രം ഖണ്ഡിക 4.1 പ്രകാരം Int
Education: Merging The Centrally Sponsored Schemes Of SSA, RMSA &TE ക
ശതമാനം കേന്ദ്രസർക്കാരും 40 ശതമാനം സംസ്ഥാന സർക്കാ
വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്ത
തീയത 25.1.18 ഖണ്ഡിക 5.2(2) ലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം ഗ്രാമ പ
എസ് എസ് എ പദ്ധതിക്കുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽ
ബന്ധപ്പെട്ട് സർവ്വ ശിക്ഷ അഭയാൻ പാലക്കാട് ജില്ലാ പ്രൊജക്റ്റ്
6,00,000/- കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ വിനിയോ
പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 കോട്ടമല LPസ്ക്കൂൾ കെട്ടിട നവീകരണം-അധിക (അനുവദിച്ചു

പ്രൊജക്ക് നം: പേര്	171/20-കോട്ടമല LPസ്ക്കൂൾ കെട്ടിട നവീകരണം	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	11 (M
ചെലവ്	1083637	ബിൽ നം	16 20
നിർവ്വഹണം	അസി.എൻജിനിയർ	എംബുക്ക്	12
എഗ്രിമെന്റ്	01/19-20/AE/SLR/19-20/3.6.19	കോൺട്രാക്ടർ	ന .പ

മേൽ പ്രവർത്തിയിൽ എറ്റം നം. (14) പ്രകാരം (Ietem Code 12.50) (അയേൺ പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റ് വർക്ക് 167sqm ചെയ്യുന്നതിന്ന് കോ‌െ നിരക്ക് 650/Sqm (108550 രൂപ) ആണ് .പ്രവർത്തിയുടെ എംബുക ആയത് ഒഴിവാക്കി (Od) Extra Ietem ആയി 0.40mm ഗാൽവനൈസ് ഷീറ്റ് വർക്കിന് 174.89 Sqm ചെയ്യതിന്ന് @670.66/Sqm നിരക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ അംഗീകരിച്ച ഐറ്റം നിരക്ക് നിരക്കിൽ “Od” (Observed Data) തയ്യാറാക്കിയതി വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

കോൺട്രാക്ടർ അംഗീകരിച്ച നിരക്ക് പ്രകാരം കണക്കാക്കി (തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

അനുവദനീയം 174.89sqm X650 =113678/-
അനുവദിച്ചത് 174.89sqm X670.66 =117291/-
അധികം =3613/-
മേൽ പ്രവർത്തിയിൽ പൊളിച്ച് മാറ്റിയ ഉരുപ്പടികൾ (18.10.2019
ലേല നടപടികളുടെ തുടർ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . ഓഡിറ്റ്
20/2.6.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫ നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-2020	1.6.2022 – 4.6.2022	അനുബന്ധം 1ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	250000	31/21-ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	250000
	20-21	250000	25/21-പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	124526
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	240000	182/21-ലൈഫ് (TSP)	240000
	2019-20	1690000	184/21-ലൈഫ് (SCP)	1690000

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ലഭ്യമായ 29
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ തുകയാണ്. ലഡ്ജർ പ്രകാരം ന
രൂപയുടെ വിശദ വിവരം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ലഭ്യമ

ലഡ്ജർ പ്രകാരം ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 9427750/-രൂപ
രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വി

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	ബിൽ നം.	തുക	നിർവ്വഹ ഏജൻസ
1	125/20 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലേക്ക് വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1, 14-6-19 (20,00,000)	7,51,058 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	കെ എ അഗളി
			12,48,942 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	കെ എ കോട്ടത

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

തൻ വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയി

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാ
അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കെ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	
				മുതൽ	പലിശ
EMS	21/10-11, LSGD, Dt. 15-11-2010	31042500	8808572	2279412	-
EMS	21/10-11, LSGD, Dt. 15-11-2010	31042500	6029160	3000000	-

*തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി
*കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി.ലോൺ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 16827/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങ

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ

ഇല്ല.

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	123259373
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	86881593
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	3613
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	ഇല്ല

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദി ആളുടെ പേ ഉദ്യോഗപ്പേ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		3613	ശ്രീ.ബാബു അസി.എൻ
ആകെ		3613	

(ബി2). ഭാഗം 1 ൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദി ആളുടെ പേ ഉദ്യോഗപ്പേ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
1-21		10944	ശ്രീ.ബാബു. അസി.എൻ
ആകെ		10944	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല.

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

ഖണ്ഡിക-1(19) -23300/- ശ്രീ.ബാബു .ബി.എം ,അസി.എൻജിനി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തര സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാ
ശ്രീ.ബാബു.ബി.എം , അസി.എൻജിനിയർ	എംപ്ലോയ്മെന്റ് നിയമനം	ശ്രീകൃഷ്ണ വടകോട്ട കോട്ടത്ത ആനക്കട്ടി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാ അവശേഷി ഖണ്ഡികക എണ്ണം
1995-96	എൽഎഫ്.പി(13)/1768/08/13.5.10	മുഴുവൻ

1996-97	എൽ.എഫ്.പി13/1769/08/13.5.10	മുഴുവൻ
1997-98	എൽ.എഫ്.പി13/1770/08/13.5.10	മുഴുവൻ
1998-99	എൽ.എഫ്.പി13/1771/08/13.5.10	മുഴുവൻ
1999-00	എൽ.എഫ്.പി13/1772/08/13.5.10	മുഴുവൻ
2000-01	എൽ.എഫ്.പി13/1773/08/13.5.10	മുഴുവൻ
2001-02	എൽ.എഫ്.പി13/1774/08/13.5.10	മുഴുവൻ
2002-03	എൽ.എഫ്.പി22/948/14 /18.11.14	മുഴുവൻ
2003-04	എൽ.എഫ്.പി22/949/14 /18.11.14	മുഴുവൻ
2004-05	എൽ.എഫ്.പി22/950/14 /17.11.14	മുഴുവൻ
2005-06	എൽ.എഫ്.പി22/2014/ 7.11.14	മുഴുവൻ
2006-07	എൽ.എഫ്.പി22/952/14 /17.11.14	മുഴുവൻ
2007-08	എൽ.എഫ്.പി22/953/14 /7.8.14	മുഴുവൻ
2008-09	എൽ.എഫ്.പി22/954/14 /7.8.14	മുഴുവൻ
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.പി22/955/14 /15.12.14	മുഴുവൻ
2011-12	എൽ.എഫ്.പി22/1084/15 /14.7.15	മുഴുവൻ
2012-13	നം.എൽ.എഫ്.പി22/639/2015/11-8-15	മുഴുവൻ
2013-14 & 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി22/1430/16/9-8-16	മുഴുവൻ
2015-16	കെ. എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-24/226/2017/28-1-2017	മുഴുവൻ
2016-17	കെ. എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-24/1983/2017 തീയ്യതി. 13-10-2017	മുഴുവൻ
2017-18	കെ. എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-24/886/2019 തീയ്യതി. 22-8-2019	-20-
2018-19	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-9/ 112/21 16-4-2021	20

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തീർപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഒ
കേരള സംസ്ഥ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

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 പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ 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 ഷോളയൂർ 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
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം

(1)

	Sholayur 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	B-1	-1405019.28
312000000	Reserves	B-3	78806900.00
	Total Reserve & Surplus		**77401880.72**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	25685253.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**25685253.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	20502133.00
	Total Loans		**20502133.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1211153.00
350000000	Other Liabilities	B-9	2005303.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**3216456.00**
	TOTAL LIABILITIES		**126805722.72**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	91608637.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-26665368.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	849535.00
	Total Fixed Assets		**65792804.00**
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	3368756.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	-54305.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	20502133.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	36377780.72
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	818554.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		**-54305.00**
	Total Current Assets, Loans and Advances		**61067223.72**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

(2)

	Sholayur 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	I-1	3118431.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	67180.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1794541.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	230900.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	153101467.00
171000000	Interest Earned	I-8	363831.00
180000000	Other Income	I-9	26945.00
	Total Income		**158703295.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	9332034.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1702874.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1882503.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	3237.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	6259420.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	117460758.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1635429.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	2139396.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	16573300.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	5254424.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	4824962.00
	Total Expenditure		**167068337.00**

	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		**-8365042.00**
280000000	Prior Period Item	I-18	842707.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		**-9207749.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

(3)

	Sholayur 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)	32381254.72
Cash	Cash	RP-40(a)	36564.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1135658.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	56500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1650541.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	230900.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	53872802.00
171000000	Interest Earned	RP-9	363831.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	18816834.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	169924.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	26945.00
330000000	Secured Loans	RP-32	9270000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	239760.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	742633.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3177619.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1087608.00
	Grand total		**123259373.72**
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4364066.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1702874.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1882503.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	6259420.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	38537376.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	1635429.00

253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	2139396.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ