കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.MPM26/2379/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 02/11/2022
ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 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 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, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA.MPM26/2379/2022

തീയ്യതി: 02/11/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-02-2022 മുതൽ 21-09-2022 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. 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-09-2022 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.ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	22-09-2022	30-09-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
22-09-2022	30-09-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. അബ്ദുള്ള എ.സി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഫസലുറഹ്മാൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. യൂസുഫ്.പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സക്കീന. കെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ചെമ്പൻ മുഹമ്മദാലി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ ഉണ്ണി കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	02-06-2021
ശ്രീ. ഷമീൽ .ഇ	സെക്രട്ടറി	03-06-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ((വ
ശ്രീമതി മീരമോൾ ടി എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീ മധുസൂദനൻ സി എസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31 2(
ഡോ ഷാജി അറക്കൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപതി)	01-04-2021	31 2(
ശ്രീ ഷൈജു പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീമതി ജയശ്രീ പി കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ കെ പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീമതി പങ്കജവല്ലി കെ	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	01-04-2021	31 2(
ശ്രീ ലൈജു മോൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	15 2(

രാജപ്പൻ			
ശ്രീമതി ജയന്തി നാരായണൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്	16-07-2021	18 2(
ശ്രീ സനു എസ് ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	19-07-2021	31 2(

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം.	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-4
5	പദ്ധതി രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖ പൂർണ്ണമായി പാലിക്കാതെ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി	1-5-1
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	ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ പത്രിക-അപാകത	1-11-1
13	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-11
14	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-12
15	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-13
16	വസ്തു നികുതി പിരിവ്-ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.	1-14
17	വസ്തു നികുതി കുറവായി ചുമത്തി.	1-15
18	കുടിശ്ശിക -ഈടാക്കാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-16
19	സ്കൂളുകളിലെ അനധികൃ കെട്ടിടങ്ങൾ - തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണം	1-17
20	റോഡിന്റെ തരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി, വസ്തു നികുതിയിൽ കുറവ്	1-18
21	വസ്തു നികുതി വിജ്ഞാപന ഭേദഗതി നടപ്പിൽ വരുത്തിയില്ല.	1-19

22	വാടക പിരിവ് - അപാകതകൾ	1-20
23	പി.എച്ച്.സി ലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ. 440399/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-21
24	കെൽട്രോണിന് മുൻകൂർ തുക നൽകി-ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-22
25	പോഷകാഹാര വിതരണം - അപാകതകൾ	1-23
26	വൈദ്യുതി ലൈൻ ത്രീഫേസ് ആക്കുന്നതിന് ചെലവ് മാർഗ്ഗരേഖാ വിരുദ്ധം	1-24
27	PMC-അക്രഡിറ്റ് ഏജൻസികൾക്ക് പ്രവൃത്തി നേരിട്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ചുമതല നൽകി	1-25
28	ഒരിക്കൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയവർ വീണ്ടും ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സംവിധനം ഇല്ല.	1-26
29	അസി.എൻജിനിയർ-കാഷ്ബുക്ക് ശരിയായി എഴുതിയിട്ടില്ല.	1-27
30	അസി.എൻജിനിയർ-കണക്കിൽ പെടാത്ത പണം അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-28
31	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ സ്ക്കുളുകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി.	1-29
32	മരാമത്ത് -ടെണ്ടർ തുറക്കൽ - ചട്ടത്തിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.	1-30
33	അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി ലക്ഷ്യം നേടിയില്ല.	1-31
34	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അപാകതകൾ	1-32
35	വയോജനങ്ങൾക്ക് ചാരുകസേര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖാ വിരുദ്ധം	1-33
36	അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-34
37	ഹോമിയോ മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-35

38	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് - അധികം നൽകിയ ₹ 28639 തിരിച്ചടച്ചു.	1-36
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലേ

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നമ്പർ/തിയ്യതി	(പുത
1(1) 15.02.2021	

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി
31 .07.2022

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം.

മുന്നിരിപ്പ്	
വരവ്	
ആകെ	
ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്)	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺ ടൈഡ്)	0
ബി ഫണ്ട്	0

1-5-1 പദ്ധതി രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖ പൂർണ്ണമായി പാലി

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 രൂപീകരണത്തിന് പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിക്കാതെയാ

പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ നൽകുന്നു.

1. പഞ്ചായത്ത് തല ആസൂത്രണ സമിതി പ്രവർത്തന വിവരം ലഭ്യമല്ല.

   പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന് മുന്നോടി ആസൂത്രണം നിർവഹണം , വിലയിരുത്തൽ എന്നീ അടിസ്ഥാന ചുമത സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നുില്ല. ആസൂത്രണ സമിതി യോഗ മിനുട്ട് ശരിയായ

2. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പ്രവർത്തനം - കാര്യക്ഷമമല്ല.

   പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 13 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആണ് രൂപീകരിച്ചത്. 2 മാത്രമാണ് ചേർന്നത് (28.01.2021 ന്). വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മിനുട്ട് പര എഴുതിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതി ചുമതലപ്പെടുത്തിയ മറ്റ് ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നതിലും യാതൊരു പങ്കും വ

   ഏതാനും പ്രൊജക്ടു നിർദ്ദേശങ്ങൾ എഴുതുക മാത്രമാണ് മിക്ക വർക ഗ്രൂപ്പുകളുടെയും മിനുട്ട് ക്ലോസ് ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

   സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിലെ കണ്ടെത്തലുകൾനുസൃതമായി നടപ്പാക്കാവുന്ന പ്ര പ്രൊജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കുക എന്ന ചുമതലയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ന

   വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോ പാലിക്കുന്നില്ല.

3. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയത് എങ്ങനെ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

   പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് 28.01.2021 ലെ വർ ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 15.01.2021 ആദ്യ യോഗം കൂടുന്നത് തന്നെ 28.01.2021 ന് ആണ്. അന്നേ ദിവസ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പങ്കാളിത്തമില്ലാതെയാണ് പ്രസ്തു

   സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയതിന് അടിസ്ഥാനമാക്കിയ നടപടി ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ ആധികാരികത ഓഡിറ്റിന് പ

4. പദ്ധതി ആസൂത്രണ ഗ്രാമസഭ- വിവരം പരിശോധിക്കാനായില്ല.

   ഗ്രാമസഭായോഗങ്ങൾ നടക്കുന്ന സമയമായതിനാൽ ഗ്രാമസഭാ മിനുട്ടുകൾ

5. വികസന സെമിനാർ - ലക്ഷ്യം നിറവേറുന്നില്ല.

   ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച കരട് പദ്ധതി രേഖ ചർച്ച ചെയ്ത് അന്തിമമാക വികസന സെമിനാറിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളുടെ പേരെഴുതിയ ഒരു രജി ഒന്നും തന്നെ മിനുട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

   രേഖകൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ വികസന രേഖ , കരട് പദ്ധതി രേഖ എന്നിവ വികസന സെമിനാർ നിറവേറ്റിയോ എന്നത് പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് ജന പ്രതിനിധികളും, ഉദ്യോഗ പ്രൊജക്ടുകളുടെ ആവശ്യകത എന്നിവ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് നി

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വി

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്കി (എണ്ണം)
300	175929370	210	94325210	0

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	
ഭരണ ചെലവുകൾ	50920	2162772	2
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	0	31770254	3

കുറിപ്പ്:

ടി തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെട ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇനം	ചെ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3
വിധവാപെൻഷൻ	23
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	44
ഭിന്നശേഷി പെൻഷൻ	9
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	5
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	1

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന.

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള
തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുക
അടവാക്കിയിരുന്നതിനാൽ 37502/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1)ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ച വിവിധ തപാല

2)സെക്ഷനുകൾ കൈപ്പറ്റിയ തപാലുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി പേർ
സമയ ബന്ധിതമായി തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചോ എന്നത് പരിശോധിക്ക

3)വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നി

4)നികുതി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ നികുതി ദായകരിൽ നിന്ന് നികുതി ഈ
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

5)തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിന് വൻ തുക ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ടെങ്കില
രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
6)നികുതികൾ യഥാസമയം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല.
7)മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
8)കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23-6-22
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	05.08.2019 മുതൽ 30.08.2019 വരെ

1-11-1 ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ പത്രിക-അപാകത

ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ കൊടുത്ത പട്ടികയ
എ.സി.ആർ എന്നിവയുമായി വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു

ഫണ്ട്	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
വികസനഫണ്ട് ജനറൽ	22788361
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	8117096

സി.എഫ്.സി. (ടൈഡ്)	1661592
സി.എഫ്.സി. (അൺടൈഡ്)	3640672
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	12152721

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം അനുപാതങ്ങൾ,62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ

2. വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, CFC(Tied,Untied)Fund, MG(Road)Fund എന്നിവയ പൊരുത്തപ്പടുന്നില്ല.

ഫണ്ട്	വാർഷിക ക
Plan A	2,17,90,627
CFC(Tied)	12,51,443
CFC(Untied)	4,13,292
MG(NR)	1,21,52,721

(പ്രൊജക്ട് എക്സ്പെൻഡീച്ചർ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക വാർഷിക ക അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ വ്യത്യാസത്തിനു കാരണമെ

3. സാക്ഷ്യപ്പടുത്തിയ ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വസ്തുന് കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പടുന്നില്ല.

A) തന്നാണ്ട്

		ഡിമാന്
വാർഷിക കണക്ക്	Resi	3181563
	Non Resi	6304494
ഡി.സി.ബി.സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	Resi	3181563
	Non Resi	6304494

B)കുടിശ്ശിക

		ഡിമാ൪
വാർഷിക കണക്ക്	Resi	424886 - LC = **403**
	Non Resi	294980- LC = **280**
ഡി.സി.ബി.സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	Resi	44614
	Non Resi	577424

ഓരോ നിരയിലും ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ, കുടിശ്ശിക എന്നിവ തമ്മിലും പൊ
ലൈബ്രറി സെസ്സിലും ഇപ്രകാരം വ്യത്യാസം നില നിൽക്കുന്നു.

4.തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഭരണച്ചെലവ്(2158522),തൊഴിലാളികൾക്ക് നേരിട്ട് (
റവന്യൂ ചെലവ് 33928776 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇംകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡ

5. മുഴുവൻ ആസ്തികളുടെയും മൂല്യം കണക്കാക്കി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലിക

6.2020-21 വാർഷിക കണക്ക് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നു.

1-12 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി അതിൻ
റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച ക്രമക്കേടുകളും ന്യൂനതകളും പഞ്ചായത്ത് പരിഹര
സംബന്ധിച്ച് ഒരു റെക്ടിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റർക്ക് അയച്ചു
(പരിശോധനാരീതിയും ആഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21 ൽ വ്യക്ത

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 , 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റി
ആഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് തുടർ
സ്വീകരിക്കേണ്ടനടപടികൾ സമയ ബന്ധിതമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

2021-22 ലെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ ,റിട്ടേൺസ് എന
ജീവനക്കാരുടെതൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരുടെ /സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	AIR CUSTOMS,CALICUT AIRPORT.
2	SPECIAL DEPUTY COLLECTOR(LA) CALICUT AIR DEVELOPMENT .

3	AVS CARGO Management Services Pvt Ltd
4	ഫാത്തിമ ദന്താശുപത്രി,പള്ളിക്കൽ
5	ഹോളിസ്റ്റിക് ഹെൽത്ത് കെയർ ഡെ ക്ലിനിക്,ചെട്ടിയാർമാട് .
6	മെഡിഫ്ലോറ ഹെർബൽ സൊലൂഷൻസ്,അയനിക്കാട്.
7	BIRD WORLD WIDE Flight Services India Pvt .Ltd,Calicut Airport.
8	AIR ARABIA ,CALICUT AIRPORT

2)പി.എച്ച് .സി കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ചുവടെ ചേർക്കു കാണുന്നില്ല.

ജീവനക്കാരുടെ പേര്
മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ എം.(പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 18/22 ഈവനിംഗ് ഒ.പി)
രാജു പ്രസൂൺ സി .(പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 18/22 ഈവനിംഗ് ഒ.പി)
Noufal Neyyan

മേൽ പരാമർശത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. [ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാൻ ബ അടവാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തു ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വസ്തു നികുതി പിരിവ്-ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികള

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും ഉടമക്കും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകണമെന്നും അയാൾ അല്ലെങ ഒരു പകർപ്പിൽ കൈപറ്റ് രസീത് വാങ്ങേണ്ടതുമാണ്.എന്നാൽ 2021-22 ൽ പു നോട്ടീസ് നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽ പരിഹരിക്കാമെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ല

1-15 വസ്തു നികുതി കുറവായി ചുമത്തി.

2011 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(4) വ്യക്തികളുടെയോ ഒരാളുടെ തന്നെയോ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതാണെ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഓരോ ഭാഗത്തേയും വെവ്വേറെ കെട്ടിടങ്ങള ചുമത്തേണ്ടതാണ് എന്നും കെട്ടിടത്തിന്റെ ഏതെങ്കിലും ഭാഗം പൊതു ഉ തറ വിസ്തീർണ്ണം ആനുപാതികമായി മറ്റു ഭാഗങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്.

എന്നാൽ ശ്രീമതി കുഞ്ഞിപ്പാത്തുമ്മ & അതേർസ് എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥ
സ്ഥലത്ത് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച 352.84 M2 വിസ്തീർണ്ണമുള്ള, വാണിജ്യ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി അന്തിമ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം ട്
ദ്വിതീയ മേഖലകയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതിയിൽ 10% ഇളവ് നൽക

കെട്ടിടത്തിന് വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക

കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണം	
വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കിയ വിസ്തീർണ്ണം	
അനുവദിച്ച കെട്ടിട നമ്പർ	
കണക്കാക്കിയ വസ്തു നികുതി	
യഥാർത്ഥത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തു നികുതി @ വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ് +LC	

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകായറിക്ക്(8/28-9-22) മറുപടി ലഭ്യമാക്ക
ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കുമ്പോൾ ചട്ടപ്രകാരം ആവശ്യമായ കെട്ടിട
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും തെറ്റായ നികുതി നിർണ്ണയംമൂലം നാളിതുവരെ പ
നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതാണ്.

വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കുടിശ്ശിക -ഈടാക്കാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേ

2021-22ലെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം (B-15

ക്രമ നം	ഇനം
1	തൊഴിൽ നികുതി
2	വസ്തു നികുതി(LCഉൾപ്പെടെ)
3	വാടക

കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യ
ഒടുക്കു വരുത്തുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട കക്ഷികൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയതായി അ
കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 സ്കൂളുകളിലെ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ - തുടർ നടപ

പഞ്ചായത്തിൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് വേണ്ടി വിവിധ സ്കൂളുകൾ സമ
അവകാശപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നമ്പർ നൽകി അധികൃതമാക്ക

വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

സ്കൂൾ	പഞ്ചായത്ത് നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം	ഫി അ

VPKMHSS പുത്തൂർപള്ളിക്കൽ HS&HSS	20/446 -Ground Floor (65 SqM) 20/447 -Ground Floor (100 SqM) 20/448 -Ground Floor (100 SqM) 20/449 -Ground Floor (65 SqM) 20/450 -Ground Floor (70 SqM) 20/451 -Ground Floor (70 SqM) 20/451 A -Ground Floor (315.18 SqM) & FF (315.18 SqM)	18x(18x(6x6x 24x(2x6. 10x(6x6. 6x6. 11x5 6.1x 6.1x 6.1x
Puthurpallikkal AMUPS	17/258 A 315.25 M^2 -GF 389.07 M^2 -FF 186.4 M^2 -SF	18.4 9x5. 12.0 12x(12x(12.2 6.1x 6.1x 6.1x

[കുറിപ്പ് ** ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് നൽകുന്ന അപേക്ഷയിൽ ക്ലാസ്സ് മു
യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള കെട്ടിട വിസ്തീർണ്ണം മുകളിലെ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ചത്

പഞ്ചായത്തിലെ ഏതാനും സ്കൂളുകളുടെ ഫിറ്റ്നസ് അപേക്ഷഅടിസ്ഥാനമാ
നിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമായത്. സ്കൂളുകളുടെ കെട്ടിട നമ
സ്കൂളുകളുടെയും കെട്ടിടങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നമ്പർ നേടി അധികൃതമാ

പഞ്ചായത്തിലെ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ കെട്ടിടങ്ങൾ പരിശോധിച്ച്
വൽക്കരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഗ

1-18 റോഡിന്റെ തരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി, വസ്തു ന

2011 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികു
അതിൽ കൂടുതലുള്ളതോ ആയ വഴി സൗകര്യത്തിന് അടിസ്ഥ
ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച 6
വീതിയുള്ള റോഡ് ആയിട്ടാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.എന്നാൽ സഞ്ചയ

രേഖപ്പെടുത്തിയിടുത്തി നികുതി തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചത് മൂലം പഞ്ചായ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഉടമ / അപേക്ഷ നം	റീ.സ. നമ്പർ/ കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണം	അനുവദിച്ച കെട്ടിട നമ്പർ	ഈടാക്കിയ നികുതി (രൂപ)	യഥാർ ഈടാ വസ്തു (രൂപ)
1	ശ്രീ നാരായണദാസ് കെ പി A1 10283/21/22 .11 .21	338/18-2 504 ച.മീറ്റർ	18/403J മുതൽ Oവരെ		((വിസ്ത (മേഖ (വഴി വർദ്ധ നിലയ)+LC
			403J (താഴത്തെ നില)-77 ച. മീ	6549	(6930- 693+138
			403K(താഴത്തെ നില)-77ച. മീ	6549	(6930- 693+138
			403L(താഴത്തെ നില)-77ച. മീ	6549	(6930- 693+138
			403M(ഒന്നാം നില)-91ച. മീ	7354	(8190- 819+163
			403N(ഒന്നാം നില)-91ച. മീ	7354	(8190- 819+163
			403O(ഒന്നാം നില)-91ച. മീ	7354	(8190- 819+163
		ആകെ		41709	50976
2	ശ്രീ മൊയ്തീൻ കുട്ടി,ചെനക്കൽ A1 *3723/*2020/17-6-20	151.28ച മീ 276/2-4,2-7	19/588 M മുതൽ Uവരെ		((വിസ്ത (മേഖ (വഴി വർദ്ധ നിലയ)+LC
			19/588 M(താഴത്തെ	821	(867.5- 86.75+1

			നില)-17.35ച. മീ		
			19/588 N(താഴത്തെ നില)-13.87ച. മീ	657	(693.5-69.35+1
			19/588 O(താഴത്തെ നില)-15.5ച. മീ	733	(775-77
			19/588 P(താഴത്തെ നില)-15.5ച. മീ	733	(775-77
			19/588 Q(താഴത്തെ നില)-15.5ച. മീ	733	(775-77
			19/588 R(ഒന്നാം നില)-17.35ച. മീ	780	(867.5-86.75+1
			19/588 S(ഒന്നാം നില)-18.74ച. മീ	843	(937-93.7+18
			19/588 T(ഒന്നാം നില)-18.74ച. മീ	843	(937-93.7+18
			19/588 U(ഒന്നാം നില)-18.74ച. മീ	843	(937-93.7+18
		ആകെ		6986	8077

റോഡിന്റെ തരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി കുറവ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് പുനർനിർണ്ണയിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 വസ്തു നികുതി വിജ്ഞാപന ഭേദഗതി നടപ്പിൽ വരു

സ ഉ(അ) 36/2015/തസ്വഭവ തിയതി 24/02/2015 പ്രകാരം വസ്തു നികുതി നിർ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോംസ്റ്റേ, 2)വിദ്യഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കോമ്പൌണ്ടിൽ

ഓഡിറ്റോറിയം, കാന്റീൻ, വർക്ക് ഷോപ്പ് എന്നിവക്ക് ഉറപ്പിന്റെ (അണ്ടർമൈ
മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ്,ഡവലപ്പ്മെന്റ് ആക്റ്റ്, 2006 (2006 ലെ 27) പ്രക
ആയുർവേദ സുഖ ചികിത്സാ കേന്ദ്രങ്ങൾ എന്നിവയും കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി ഭേദ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽമേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ഭേദഗതി നടപ്പിര
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/29-9-22) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഭേദഗതി നടപ്പിൽ വരു

മേൽ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി വിജ്ഞാപനം നട
പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഉത്തരവിന്റെ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വാടക പിരിവ് - അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക പിരിവ്
എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന

1). പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയായുള്ള കടമുറികളുടെ അടിസ്ഥാന വിവര
നൽകുന്ന റൂമുകളുടെ എണ്ണം ,അവയുടെ കെട്ടിട നമ്പർ, വിസ്തീർണ്ണം, നിലവി
ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നുണ്ട് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വ്യക

2). വാടക സംബന്ധിച്ച അംഗീകാരം ലഭിച്ച ബൈലോ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജര

3) വാടകക്കാരിൽ നിന്നും സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഈടാക്കിയതായി കാണു

4)3/575 എന്ന കടമുറിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന അമ്മൂസ് വനിത ഹോട്ടൽ പ
ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകര
ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (14/29-9-22)ക്രമ നമ്പർ 1,
സ്ഥാപനം നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നും കുടിശ്ശിക ഈട
അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.തുടർനപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പി.എച്ച്.സി ലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ. 440399/- രൂപയു അവശേഷിക്കുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC/GAD) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർത്ത പ്ര
കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിലേക്ക് 600000/- രൂപ മുൻകൂറ
മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് 26/09/2022തിയ്യതി വരെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.**440399/-** ര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ചെലവ്
159/22പരിരക്ഷ പദ്ധതി	1)200000(തനത് ഫണ്ട്)
	2)100000(പ്ലാൻഫണ്ട്)
14/22 PHC യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	300000(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാ

ക്ര.ന	തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരം
1	PRF4028 /13-12-21 300000

2	PRF4434/27-12-21)	300000
ആകെ		600000

അവശേഷിക്കുന്ന **440399/-** രുപയുടെ മരുന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

[ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ 16/29.09.2022]

1-22 കെൽട്രോണിന് മുൻകൂർ തുക നൽകി- ലാപ്ടോപ്

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെചേർത്ത പദ്ധതി പ്രം കെൽട്രോൺ നൽകിയ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് (TVM/ITBG/PI/RC/30168/20- മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾനാളിതുവരെ ലഭ്യമായ

ചെലവിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	27/21-22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പി എച്ച് സിയിലേക്ക് കമ്പ്യ
ചെലവ് തുക	78040(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്
ബിൽ നം. തുക	21151052035300520491/8-10-21

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (നം.19/29-09-2022) ല കത്തയച്ചെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ലാപ്പ്ടോപ്പുക അതുവരെ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 78040 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-23 പോഷകാഹാര വിതരണം - അപാകതകൾ

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ അനുപൂരക പോ വിവിധ അംഗൻവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്ത വിവിധയിനം ന്യൂട്രിമിക്സുകള ചുവടെ ചേർത്ത കുടുംബശ്രീയൂനിറ്റുകൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

ക്രമ നം	ചെലവഴിച്ച തുക	വൗച്ചർനം/ ബിൽ നം
1	1199244 രൂപ (ആരോഗ്യപ്രിയ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്)	BRN21151052034800299830/12-8-21

2	500018 രൂപ (ആരോഗ്യപ്രിയ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്)	BRN21151052034800499134/8-10-21
3	93882 രൂപ (ആരോഗ്യപ്രിയ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്)	BRN21151052034800786599/15-12-21
4	396960 രൂപ (ആരോഗ്യപ്രിയ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്)	17-12-2021 ചെക്ക് നം 727684
5	652480 രൂപ (ആരോഗ്യപ്രിയ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്)	07-03-2022 ചെക്ക് നം 727009
6	66150 രൂപ (പുലരി ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ് ,ആന്തിയൂർക്കുന്ന്)	21151052034800299834 /12-8-21
7	165164 രൂപ (നിയോവിറ്റ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ് ,മൊറയൂർ)	
8	107415 രൂപ (അന്ന പൂർണ്ണ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ് ,കണ്ണ മംഗലം)	

പ്രൊജക്റ്റ് നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി

1) ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിറ

പഞ്ചായത്തിൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത മുകളിൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ പ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഈ സ്ഥാപനവുമായി ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണത്ത

2) ഭക്ഷണ സാധനത്തിന്റെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

പ്രീ സ്കൂൾ കുട്ടികൾ,ഗർഭിണികൾ ,മുലയൂട്ടുന്ന അമ്മമാർ എന്നിവർക്കുള്ള ഇത്തരത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത ഭക്ഷണസാധനത്തിന്റെ ഗുണനിലവാര പരി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത ആരോഗ്യപ്രിയ ന്യൂട്രിമിക്സ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ ഐ.സി.ഡി മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബിൽ പരിശോ ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ടുകളുടെ സാമ്പിളുകൾ പരിശോധന നടത്താനു നടത്തിയിട്ടില്ല.
മേൽ അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/28-9-2 പരിശോധന നടത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കില്ല എ ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സ്ഥാപനത്തെ നിശ്ചയിക്കുന്നത് ഇത്തരത്തിൽ നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട യൂനിറ്റുകൾക്ക് പഞ്ചായത്തുമായി കരാർ ചമ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

കരാർ ചമക്കുന്നതിൽ നിന്ന് സർക്കാർ ഇളവ് നൽകിയിട്ടില്ല എങ്കിൽ തുടർന ഉൾപ്പെടുത്തി കരാർ ചമച്ച് പദ്ധതി നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ സർക്കാ

സുരക്ഷിതമാണ് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയ ഉത്പന്നങ്ങൾ മാത്രമെ പഞ്ചായത്തിൽ

1-24 വൈദ്യുതി ലൈൻ ത്രീഫേസ് ആക്കുന്നതിന് ചെല

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പട്ടികയിലെ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം വൈദ്യുതി ലൈൻ ത്രീഫേസ് ആ മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018/തസ്വഭവ തി.29.01.2018) ഖണ്ഡിക അനുമതിയുണ്ടെങ്കിലും ത്രീഫേസ് ആക്കുന്നതിന് അനുമതിയില്ലാത്തതാ

പ്രൊജക്റ്റ്
301/22, വലക്കണ്ടി-മാതാംകുളങ്ങര-പാലക്കൽ വൈദ്യുതി ലൈൻ ത്രീഫേസ് ആക്കൽ KSEBയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ്

സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ വൈദ്യുതി ലൈൻ ത്രീഫേസ് ആ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (പരാതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതെന്നറിയി സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ ചെലവ് ചെയ്തത് ക്രമ വിരുദ്ധമാണ്. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം/ സാക്ഷ്യപത്രം, കൈ അനുമതിപത്രവും അനുബന്ധ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് റ

1-25 PMC-അക്രഡിറ്റ് ഏജൻസികൾക്ക് പ്രവൃത്തി നേരി

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

അക്രഡിറ്റ് ഏജൻസികൾക്ക് ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് പ്രവൃ (പി)77/2019/ധന.തി.04.7.19) ഏജൻസികളെ PMC, Non PMC എന്ന നിലയിൽ പ്രവൃത്തി നേരിട്ട് നടത്തൽ പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് പ്രകാരം അനുവാദമില്ലാ ലെ 4.31, 10.02.22 ലെ 2.4 നമ്പർ തീരുമാനങ്ങളിൽ PMC ആയ ഏജൻസിക പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറോട് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള

പ്രൊജക്റ്റ്	ബിൽ/ ചെക്ക് നം.തി	തുക
309/22, പള്ളിക്കൽ ബസാർ ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മാറ്റിസ്ഥാപിക്കൽ	38300/04.01.22	2,60,000
344/22,കരിപ്പൂർ മേഖല സ്ട്രീറ്റ്	2501315103/ 14.3.22	7,67,547

ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ		
	ആകെ	10,27,547

KEL,KSIE എന്നിവയ്ക്ക് PMC എന്ന നിലയിലാണ് മേൽ സർക്കാർ ഏജൻസികൾക്ക് പ്രവൃത്തി നേരിട്ട് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി (നം. 27/ 30.09.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്ക നേരിട്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സ

1-26 ഒരിക്കൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയവർ വീണ്ടും അ വരുത്തുന്നതിന് സംവിധനം ഇല്ല.

2021-22 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വിവ

1. പട്ടികജാതി യുവതികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം
2. എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി
3. പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നൽകൽ
4. പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൽക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ
5. വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം

മേൽ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുന്നതിനനുവദിച്ച് പുറപ്പെടുവിച്ച സബ്സ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രധാന നിബന്ധന ഒരിക്കൽ അ എന്നതാണ്.

2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾപ്രകാരം ആനുകൂ കൈപ്പറ്റിയോ എന്നത് പരിശോധിക്കുന്നതിന് മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഇത്ത രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് മുൻവർഷങ്ങളിൽ വിവിധ വ്യക്തിഗത ആനുകൂല രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിഗുണഭോക്താക്കൾ ഒരിക്കൽ കൈപ്പറ്റിയ അതേ അ ഒരുക്കേണ്ടതാണ്.
ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (3/24.09.22) അപാകതകൾ ആറ അറിയിച്ചു.

1-27 അസി.എൻജിനിയർ-കാഷ്ബുക്ക് ശരിയായി എഴു

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖയാണ് സർക്കാർ ഓഫീസുകളിലും TR7A മാതൃകയിലുള്ള കാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച GO(P) സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിശ്ചിത മാതൃക വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫീസിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിേ
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി.

അപാകതകൾ താഴെ നൽകുന്നു.

1. പരിശോധനക്ക് ഹാജറാക്കിയ കാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെലവുകളുടെ ര
2. കാഷ്ബുക്ക് ദിനേന, പ്രതിമാസ ക്ലോസിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.
3. കാഷ്ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരി തൻ വർഷത്തെ മുഴുവൻ വരവ് ചെലവുകളും ചെലവുകളും കാഷ്ബു
4. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് , ട്രഷറി അക്ക കാഷ്ബുക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

കാഷ്ബുക്കിലെ മേൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 അസി.എൻജിനിയർ-കണക്കിൽ പെടാത്ത പണം (

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിൽ കൊണ്ടോട്ടി 24.09.2022 ന് ₹ 294730യും SBI യുടെ കൊണ്ടോട്ടിശാഖയിലുള്ള 67235327499 (അവശേഷിക്കുന്നു.

ഇത്തരത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന പണത്തിന്റെ വിവരം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ

പ്രവൃത്തി ബില്ല് തയ്യാറാക്കി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ റിക്വസിഷൻ അനുവദിക്കുന്നത് എന്നതിനാൽ എഞ്ചിനിയർക്ക് അനുവദിക്കുന്ന (സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം അനുവദിച്ച തുക അർഹരായ ആളുകൾക്ക് / (വരുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്.

രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിലുമായി ചെലവഴിക്കാൻഅവശേഷിക്കുന്ന തുകയു വകുപ്പുകൾക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്.
ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (29/30.09.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ

1-29 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ സ്കൂളുകൾക്

സംസ്ഥാനത്തെ പ്രീ പ്രൈമറികൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സർക്കാർ, എയ്ഡഡ്, അ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗമാണ്. ഇത്തരത്തിൽ എന്ന് വ്യക്തമാക്കി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് വിവിധ സർക്കുലറുകൾ (

1. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 12.09.2011 ലെ 42448/ഇ.ഡബ്ല്യു3/11/ത.സ.
2. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 30.12.16 ലെ792455/ഇ.ഡബ്ല്യു3/2016/ത.സ
3. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 24.07.2019 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യു3/104/2019-ത.സ
4. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 24.01.2020 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യു3/330/2019/ ത.സ
5. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 15.02.21 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യുഎ3/179/2020ത.സ

സ്കൂളുകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടത് എങ്ങനെയായിരിക്കേ
ലെ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കുലറിലാണ് . മേൽ സർക്കുലറുകളിലെ പ്രധാ

. കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേ

. കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് മുമ്പ്തന്നെ ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനിയർമാർ
പരിശോധനക്ക് നൽകിയിരിക്കണം.

. എഞ്ചിനിയർമാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ മാത്രമെ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാ

. സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജായി 1.25% അടക്കേണ്ടതാണ്.

. ഫിറ്റ്നസ് ആവശ്യമായ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും രൂപകൽപ്പന മുത
സ്ഥാപനത്തിലെ എഞ്ചിനിയറുടെ സാങ്കേതിക മേൽനോട്ടത്തിൽ തന്നെ

പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22,2022- 23 വർഷങ്ങളിലെ സ്കൂൾ ഫിറ്റ്നസ് നൽകിയ
സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ട

പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായ അപാകതകൾ താഴെ നൽകുന്നു.

1) കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേ

2) പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നിന്ന് നമ്പർ നൽകാത്ത അനധികൃത നിർമ്മിതി

3) എഞ്ചിനിയറുടെ മേൽനോട്ടത്തിലല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ
സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിലും ഫിറ്റ്നസ് നൽകി.

4) സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച ആദ്യതവണ ഫീസ് ഈടാക്കിയോ എന്ന് ഉറപ്പ് വ

സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന
വർഷങ്ങളിൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുമ്പോൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശ
ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (18/29.09.22) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടി

1-30 മരാമത്ത് -ടെണ്ടർ തുറക്കൽ - ചട്ടത്തിലെ നിർദ്ദേശ

ഗ്രാമപഞ്ചയാത്തുകളിൽ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തേണ്ടത്
നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളു
ചട്ടം 10 ൽ വ്യക്തമായി പരാമർശിക്കുന്നുണ്ട്.

ടെണ്ടർ തുറക്കുമ്പോൾ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്വീക
വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്.

* ഓരോ ടെണ്ടറിലും അത് നൽകിയ ആൾ വരുത്തിയിട്ടുള്ളതും ന
അവക്കുനേരെ ടെണ്ടർ തുറക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ക്രമനമ്പർ രേഖപ്പെ
തിരുത്തലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആ തിരുത്തലുകളെപ്പറ്റി ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെ

* ടെണ്ടർ തുറക്കുന്നയാൾ ടെണ്ടറിൽ സ്വന്തം കൈപ്പടയിൽ കരാറുകാ
അക്കത്തിലും അക്ഷരത്തിലും രേഖപ്പെടുത്തി കയ്യൊപ്പ് വയ്ക്കേണ്ടതാ

പഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം മാനപൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളി ൽമേൽ

ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക

1-31 അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി ലക്ഷ്യം നേടിയില്ല

സംസ്ഥാനത്ത് ഏറ്റവും പ്രയാസം അനുഭവിക്കുന്ന അഗതി കുടുംബ
രഹിത കേരളം പദ്ധതി. സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച പ്രത്യേക മാനദണ്ഡങ്ങൾ
അഗതി കുടുംബങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നത് എന്നതിനാൽ ഏറ്
ഗുണഭോക്താക്കളായി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെടേണ്ടത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ് തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതി 2
പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി 10.03.2019 ന് കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യ
ആരംഭിച്ചതാണ്. മൂന്ന് വർഷങ്ങൾ കൊണ്ട് നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതി കാലയ

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത ല
കൈവരിക്കാനായില്ല എന്നാണ് ഓഡിറ്റിന് വ്യക്തമായത്.

പദ്ധതിയുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ

ഗുണഭോക്താക്കൾ - 113

ആകെ അടങ്കൽ - 27736622

പദ്ധതിയുടെ സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഫണ്ട്	I Year	II Year
ചലഞ്ച് ഫണ്ട്	1224874	122487
പ്ലാൻ ഫണ്ട്	11650000	910600

വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായുള്ള പണം വകയിരുത്തൽ

ഭക്ഷണം
ചികിത്സ
ഭൂമി
ഭവന നിർമ്മാണം
വിദ്യാഭ്യാസം
ഭവന പുനരുദ്ധാരണം
വെള്ളം
ആകെ

ചെലവ്

2019-20 വർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച ഈ പദ്ധതിയുടെ 2021-22 വരെയുള്ള വരവ്

ഇനം
ചലഞ്ച് ഫണ്ട്
പ്ലാൻ ഫണ്ട് (DFK അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയത്)
VEO മുഖേന ആനുകൂല്യം നൽകിയത്

ചെലവിന്റെ ഇനം തിരിച്ച വിവരം

ഭക്ഷണം
സ്ഥലം
വീട്
വീട് റിപ്പയർ
വിദ്യാഭ്യാസം

ചികിത്സ എന്നീ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് നാളിതുവരെ പണമൊന്നും ചെ
വ്യക്തമാകുന്നത്.

പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

(1)അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട രീതിയിൽ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നില്ല

ഭക്ഷണം, വിദ്യാഭ്യാസം, ചികിത്സ, ഭവന നിർമ്മാണം, പുനരുദ്ധാര നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കകം പ്രൊ കൈവരിക്കാനായിട്ടില്ല.

ചികിത്സ , വിദ്യാഭ്യാസ മേകലകളിൽ പ്രൊജക്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക വിവരവും ലഭ്യമല്ല.

ഭക്ഷണ കിറ്റ് വിതരണം ഒഴികെയുള്ള മറ്റ് സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിൽ പ

പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ പ്രസക്ത വിവരങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

ഇനം	പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങൾ	വകയിരുത്തിയ തുക
ഭക്ഷണം	113	3013122
സ്ഥലം വാങ്ങൽ	17	5100000
വീട് നിർമ്മാണം	46	18400000
വീട് റിപ്പയർ	16	550000

സ്ഥലം വാങ്ങലിൽ 11.76 % ഉം വീട് നിർമ്മാണത്തിൽ 13.04 % ഉം വീട് റിപ്പ

പദ്ധതിക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് അനുവദിച്ച 15 ലക്ഷം രൂപയിൽ നാള് ഭക്ഷണ വിതരണം നടത്തുന്നതിനാണ്.

പഞ്ചായത്തിലെ ഏറ്റവും ബുദ്ധിമുട്ടനുഭവിക്കുന്നവർക്ക് വേണ്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി സേവനം, പരിചരണം,

അനുവദിച്ച ഫണ്ട് യഥാ സമയം വിനിയോഗിക്കുന്നതിലും പഞ്ചായത്ത് ശ്ര

(2)പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ അഗതി രഹിത കേരളം മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ന

അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട മുഖ്യ പങ്കാളിത്തം നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സേവന ഓരോ കുടുംബങ്ങളെയും സന്ദർശിച്ച് അവർക്ക് ആവശ്യമായ സേവന രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കണമെന്നും നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. അ

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായ ആരോഗ്യ സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിനുള്ള ആരോഗ്യ രംഗത്ത് നടപ്പിലാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും ത

പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കാൻ സാധിക്കാതെയും പദ്ധതി അവസാനിച്ചിരിക്കയാണ്. പദ്ധതിയുടെ തുടർ നടത്തിപ്പ് സംബന്ധി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ 2021-22 ൽനടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്കുകൾ പരിശോധ

I) **പദ്ധതി നടത്തിപ്പ്**

2021-22 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ പ്രൊജക്കുകളിലായി ആകെ 34924931 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചത്.

ആകെ പദ്ധതി		ആകെ അ
നടപ്പിലാക്കിയത്	109	ചെലവ്
ശതമാനം		ചെലവ് ശത

II-റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റ നിർദേശിച്ചതാണ്. എന്നാൽ ഈ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

III-ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാ പഞ്ചായത്തിന്റെനിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വികസനമാ

പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി

IV) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കാലാകാല ആസ്തികളുടെ അപൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ആണ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുള

V) **രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.**

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനിയറുടെ 19.01.2017 ലെ ഇ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിലെ എഞ്ചിനിയറിംഗ് ഓഫീസുകളിൽ വിവധ രജിസ്

എഞ്ചിനിയറിംഗ് ഓഫീസിൽ ഇവ പൂർണ്ണമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ , ടെണ്ടർ ഫോറം ഇഷ്യു രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയ രജിസ്റ്ററുക
രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ അപാകതകൾ കണ്ടു

സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്റർ

പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്ററിൽ സെക്യൂറ്റി സം
പ്രവൃത്തിയുടെ ഡിഫക്റ്റ് ലയബിലിറ്റി കാലയളവ് , സെക്യൂറ്റി തിരിച്ചു ന

ടെണ്ടർരജിസ്റ്റർ

ടെണ്ടർ സംബന്ധിച്ച പൂർണ്ണമായി വിവരങ്ങൾ എഴുതാതെയും , അ
രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

VI)ഫയലുകൾ ശരിയായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗം ഓരോ വർഷവും നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പ്ര
അടിസ്ഥാനവുമില്ലാതെ വിവിധ പ്രൊജക്ട് ഫയലുകൾ കെട്ടിവയ്ക്കുകയാ

പ്രവൃത്തി ഫയലുകൾ കാഷ്ബുക്കിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെട്ടുത്തിയ ക്രമത്തി

VII) പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം കരാറിൽ വ്യക്തമാക്കുന്നി

ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂളിൽ പരാമർശിച്ച അംഗീകരിച്ച പ്രവൃത്തിപൂർത്തീക
നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കും എന്നതും കരാറുകാരുമായുള്ള ഉടമ്പടിയ
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് എത്രയാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നി

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രശ്നങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരി

1-33 വയോജനങ്ങൾക്ക് ചാരുകസേര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേ

നിർവ്വഹണം: വി.ഇ.ഒ

പ്രൊജക്ട് നം.275/22, വയോജനങ്ങൾക്ക് ചാരുകസേര

ബിൽ നം./തീയതി	തുക	ഫ
21151052035001168347/ 21.02.2022	1,24,740	വികസ ജന

14.02.2018ലെ സ.ഉ.(കൈ)22/2018/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ന
നൽകുന്നതിന് അനുമതിയില്ല. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 2.2

ഇനങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അനുമതിയില്ലാത്ത ഇനത അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി കൂടാ അനുവദിക്കാനിടയായത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറ 1,24,740രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി കൂടാതെ വയോജനങ്ങൾക്ക് ചാരു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പട്ടികയിലെ ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച് പരാമർശിച്ച അനുബന്ധ രേഖകഗ

പദ്ധതി	ബിൽ -ചെക്ക് നം./ തിയ്യതി	ഫണ്ട്
294/22, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനു മുകളിൽ സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കൽ	38574/ 25.3.22	തനത് ഫണ്ട്
370/22, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് റിസോഴ്സ് സെന്റർ വിഹിതം നൽകൽ	2501102697 / 10.02.22	വികസനഫ ജനറൽ
		ആകെ

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.24
തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-35 ഹോമിയോ മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസെറിയിലേയ്ക്ക് ആലപ്പുഴ ഹോംകോയിൽ ന
പ്രകാരം പണം ഒടുക്കിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നം.	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.	തുക
07/22 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	2500590263/ 29.10.21	PF757/ 12.10.2021	1,50,00

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി രേഖകൾ സഹിതം വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 23/ 29.09.2022)

1-36 റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് - അധികം നൽകിയ ₹ 28639 തി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പരാമർശിക്കു
കോൺക്രീറ്റിന് ഫോം വർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് കൂടി ഉൾപ്പെടുന്ന
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (11/ 29.09.2022) നൽകിയതിനെത്തുടർന്ന് തിരിച്ചടച്ചു.

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട്	ര
1	വയക്കാറത്ത് പൊറ്റമ്മൽ റോഡ് കൺസ്ട്രക്ഷൻ (173/22)	1
2	ദേവതിയാൽ കല്ലുവളപ്പിൽ പുത്തൻപുര റോഡ് നിർമ്മാണം (142/22)	5
3	ഉണ്യാൽ പറമ്പ് കുമ്മിണിപ്പാറ പറമ്പിൽ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (97/22)	5
4	തെക്കുംപുറം എസ്.സി കോളനി ഫുട്ട്പാത്ത് (163/22)	2
5	തറ്റത്തൊടി താന്നിയങ്ങാട്ട് റോഡ് നവീകരണം (90/22)	6
6	ചാത്തംപിലാക്കൽ കുപ്പാട്ട് റോഡ് നവീകരണം (104/22)	6
		2

അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ (

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫ

വർഷം	പരിശോധിച്ച തീയതി
2021-22	23-09-2022 മുതൽ 24-09-2022 വരെ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	800000	51/22ഐ ഇ ഡിസി (
	1780000	79/22 ലൈഫ് ഭവന (സി)
	104500	58/22 നെൽ കൃഷി (
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	800000	51/22 ഐ ഇ ഡിസി (
	1720000	79/22 ലൈഫ് ഭവന (സി)

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വി

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നിക്ഷേപ പ്രവൃ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ,ചെക്ക് നമ്പർ, ബിൽ നമ്പർ
KSEB	301/22 ,വലക്കണ്ടി മാതാംകുളങ്ങര പാലക്കൽ വൈദ്യുതി ലൈൻ ത്രീഫേസ് ആക്കൽ .	22101176 Dtd 14-03-22

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തി തിരിച്ചടയ്ക്കാ ബാക്കിയുണ്ടായിരു
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ (കൈ) 68/2018 തിയതി 18.05.2018	0	5008000

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തില് ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	
ആകെ	
തന്നാണ്ടില് പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേ ഉദ്യോഗപ്പേരും
1981-82	7(A),7(B)	682	സെക്രട്ടറി,പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.
2014-15 മുതൽ 2018-19	1(3)	35343	മമ്മദ് അല്ലിപ്പ്ര
2006-07	3(4)	378	വി പി അബ്ദുൽ നാസർ

2008-09	2-2	1250	KSIE
2006-07	3-4	7950	KC രാജീവൻ
1996-97	27(4)	327	അബൂബക്കർ
1996-97	28	175	വിലാസിനി
1996-97	28	375	വിലാസിനി
1996-97	28	163	വി പി അബ്ദുള്ള
1997-98	28	100	കെ പി ശാരദ
1992-93,1993-94	9	31	DR ഗോകുൽ ദാസ്
1992-93,1993-94	9	6	വാകേരി സൈദലവി
1992-93,1993-94	9	9	മടത്തുംവീട്ടിൽ അലി
1992-93,1993-94	15	79	PK വേലായുധൻ
1992-93,1993-94	15	22	TP അബൂബക്കർ
2008-09	-	2500	എയർപോർട്ട് അതോറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ 105748/- രൂപ വരവുെ
വരവുള്ളത്.അവശേഷിക്കുന്ന തുക (2019-20,2020-21)ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിയ

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡിക

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ
റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക
1996-97	30 (1)	2003-04	3-10-13
1998-99	38 (5)	2003-04	-
1998-99	45	2003-04	-
1998-99	53	2003-04	-
1999-2000	40	2003-04	-

1999-2000	43	2003-04	-
2014-15	2(1)	2016-17	-

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ത

ഇല്ല.

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖഡ്ഢിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്ക തുക (രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി)
				നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക	
1	2010-11	3-4, 3-11	ശ്രീ. സി.കെ. മോഹന്ദാസ്	LF.17737/ Spl.Cell/CSC/D1/13 Dt.15.12.2016	57,18,895	അടവാക്ക യിട്ടില്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വര
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ ത

(ബി). <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>
ഇല്ല.

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയ ഉദ്യോഗപ്പേരു
1-21	78040	മെഡിക്കൽ ഒ അറക്കൽ
1-23	139653	സെക്രട്ടറി ശ്ര
1-24	1027547	സെക്രട്ടറി ശ്ര
1-33	124740	വി ഇ ഒ,ശ്രീ ഒ
1-34	391000	സെക്രട്ടറി ശ്ര
ആകെ	1760980	

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

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>
ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവ
ഇല്ല

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവ ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1	1985-86	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം26/764/19തിയ്യതി 4.02
2	1991-92 92-93	എൽ.എഫ്.എം07/1780/94 തിയ്യതി 30.07.1994
3	1993-94	എൽ.എഫ്.എം07/1773/03 തിയ്യതി 18.11.2003
4	1996-97	എൽ.എഫ്.എം07/659/01 തിയ്യതി 06.07.2005
5	1997-98	എൽ.എഫ്.എം12/1466/01 തിയ്യതി 18.11.2003
6	1998-99	എൽ.എഫ്.എം07/1467/01 തിയ്യതി 18.02.2005
7	1999-00	എൽ.എഫ്.എം07/1766/03 തിയ്യതി 18.01.2003
8	2000-01	എൽ.എഫ്.എം07/1878/05 തിയ്യതി 29.09.2006
9	2001-02	എൽ.എഫ്.എം14/744/06 തിയ്യതി 26.09.2006
10	2002-03	എൽ.എഫ്.എം14/567/08 തിയ്യതി 18.12.2008

11	2003-04	എൽ.എഫ്.എം14/568/08 തിയ്യതി 18.12.2008
12	2004-05	എൽ.എഫ്.എം14/1789/08 തിയ്യതി 04.03.2009
13	2005-06	എൽ.എഫ്.എം14/1777/08 തിയ്യതി 14.03.2009
14	2006-07	എൽ.എഫ്.എം14/1652/09 തിയ്യതി 09.06.2010
15	2007-08	എൽ.എഫ്.എം06/807/12 തിയ്യതി 06.06.2012
16	2008-09	എൽ.എഫ്.എം06/808/12 തിയ്യതി 06.06.2012
17	2009-10	എൽ.എഫ്.എം06/809/12 തിയ്യതി 06.06.2012
18	2010-11	കെഎസ്എഎംപി എം26/280/22 തിയ്യതി 5-7-2
19	2011-12 & 2012-13	കെഎസ്എഎംപി എം26/216/22 തിയ്യതി 2-7-2
20	2013-14, & 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം06/1897/15 തിയ്യതി 1
21	2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം26/2455/2016 തിയ്യതി
22	2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം26/2790/2019തിയ്യതി
23	2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.26/2597/2018 തിയ്യത
24	2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.26/66/22 തിയ്യതി 20-04-22
25	2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.26/539/22 തിയ്യതി 24-5-22
26	2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.26/540/22 തിയ്യതി 24-5-22

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 മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പള്ളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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,
മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്