# കേരള സർക്കാർ

# കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

**www.ksad.kerala.gov.in**

# മൊറയൂർ 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:
നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/2775/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 03/01/2023
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മൊറയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

**വിഷയം : മൊറയൂർ 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 മൊറയൂർ 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 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, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ:
നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/2775/22

തീയ്യതി: 03/01/2023

# മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൊറയൂർ 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 മൊറയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-08-2021 മുതൽ 09-11-2022 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. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 19-11-2022 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 | 10-11-2022 | 19-11-2022 |

### ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|
| 10-11-2022 | 19-11-2022 |

### ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.അബ്ദുൾ സത്താർ സി പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി അസീന എ പി,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ.അമീൻ ഫൈസൽ ടി ടി , സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ.

ശ്രീമതി സക്കീന കെ, ഓഡിറ്റർ

# (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി സുനീറ പി | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീ എം.മജീദ് | സെക്രട്ടറി | 01-04-2021 | 11-07-2021 |
| | | 31-07-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീമതി പ്രജിത കുമാരി എൻ വി | സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ് | 12-07-2021 | 30-07-2021 |

# നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി പ്രജിത കുമാരി എൻ വി | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീമതി. ഷെബിൻ ടി.പി | കൃഷി ഓഫീസർ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ഡോ. വിനു എം നമ്പൂതിരി | വെറ്ററിനറി സർജൻ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ഡോ.സയ്യിദ് നസീറുല്ല | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപതി) | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ഡോ.ആയിഷ ഹുസ്ന നാനാക്കൽ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീമതി കലാകുമാരി എസ്.എസ് | ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീമതി. മീനാക്ഷി ടി | വി.ഇ.ഒ | 01-04-2021 | 14-02-2022 |
| ശ്രീ. പ്രജീഷ് പി | വി.ഇ.ഒ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ . മുഹമ്മദ് അബ്ദുൾ റഷീദ് | ഹെഡ്മാസ്റ്റർ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീ . സോജൻ | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ | 01-04-2021 | 28-09-2021 |
| ശ്രീ. ജലാലുദ്ദീൻ കെ | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ (ദിവസ വേതനം) | 29-09-2021 | 31-03-2022 |

# ഉള്ളടക്കം



| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | ബജറ്റ് | 1-1 |
| 2 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക | 1-2 |
| 3 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം | 1-3 |
| 4 | വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെലവ് AFS, ACR,ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു | 1-4-1 |
| 5 | ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാം) | 1-4 |
| 6 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-5 |
| 7 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 1-6 |
| 8 | വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ | 1-7 |
| 9 | ക്യാഷ് പരിശോധന | 1-8 |
| 10 | ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം | 1-9 |
| 11 | മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം | 1-10 |
| 12 | വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന - അപാകതകൾ | 1-11 |
| 13 | തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല. | 1-12 |
| 14 | റേഷൻകടകൾ-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് ഫീസും തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കുന്നില്ല | 1-13 |
| 15 | ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് അനുവദിക്കൽ - അപാകതകൾ | 1-14 |
| 16 | അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം അപാകതകൾ | 1-15 |
| 17 | അംഗനവാടി അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങളിൽ അപര്യാപ്തത | 1-16 |
| 18 | മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി തുക നൽകിയത് ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു | 1-17 |
| 19 | ഓഡിറ്റ് പരാമർശം- 45,932/- രൂപ അടവാക്കി. | 1-18 |

| | | |
|---|---|---|
| 20 | ബോട്ടിൽ ഡിസ്പെൻസർ യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - അപാകതകൾ. | 1-19 |
| 21 | കിഡ്നി രോഗികൾക്ക് ഡയാലിസിസിന് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല | 1-20 |
| 22 | PMAY- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല. | 1-21 |
| 23 | മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം- സംബന്ധിച്ച്. | 1-22 |
| **ഭാഗം 2** | | |
| --- No Records Found --- | | |
| **ഭാഗം 3** | | |
| --- No Records Found --- | | |
| **ഭാഗം 4** | | |
| 1 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക | 4-1 |
| 2 | സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-2 |
| 3 | നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-3 |
| 4 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് | 4-5 |
| 6 | സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ | 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

| 2021-22ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി |
|---|
| 1 (1)/22.02.2021 |

## 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

| ലഭിക്കേണ്ട തീയതി |
|---|
| 31.07.2022 |

## 1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

| | |
|---|---|
| | മുന്നിരിപ്പ് |
| | ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ് |
| | ആകെ |
| | ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ് |
| | നീക്കിയിരിപ്പ് |

## 1-4-1 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെലവ് AFS, ACR,ഗ്രാന്റ് വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് , ACR എന്നിവയ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

| ഫണ്ട് | ഇനം | ചെലവ് തുക | കുറിപ്പ് |
|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) | AFS | 16319699 | വ്യത്യാസമുള്ള GO പ്രോജക്റ്റു ചെലവ് 2670301 രൂപ AFSലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. |
| | ACR | 16319699 | |
| | Grant Statement | 18990000 | |
| വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) | AFS | 4788343 | AFSഉം ACR തമ്മിലുള്ള വ്യ 114958രൂപയുടെ Q-Billആണ്. |
| | ACR | 4903301 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Grant Statement | 5129042 | AFSഉം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേ തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് തു 340699 രൂപയാണ്. |
| മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) | AFS | 8476374 | വ്യത്യാസം 447331രൂപയു Billആണ്. |
| | ACR | 8923705 | |
| | Grant Statement | 8476374 | |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്) | AFS | 3260449 | AFSഉം ACR തമ്മിലുള്ള വ്യ 16065രൂപയുടെ Q-Billആണ്. |
| | ACR | 3276514 | |
| | Grant Statement | 3260449 | |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ ടൈഡ്) (ടൈഡ്) | AFS | 4643345 | AFS, ACR എന്നിവ തമ്മ വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.<br><br>AFS , Grant Statement തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം രൂപയുടെ Q-Bill ആണ്. |
| | ACR | 4995070 | |
| | Grant Statement | 4884670 | |

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.05/21-22/17.11.22

## 1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാം)

| ഗ്രാന്റ് | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ് | ( |
|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) | 0 | 16321148 | 1 |
| വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) | 0 | 5072455 | 5 |
| വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) | ം | 0 | 0 |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) | 0 | 10084083 | 1 |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്) | 0 | 65666533 | 6 |
| ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺ ടൈഡ്) | 0 | 5705042 | 5 |
| ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്) | 0 | 9788093 | 9 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ബി. ഫണ്ട് | 0 | 58758280 | 5 |

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

### ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയത

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി അടങ്കൽ | നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | ചെലവഴിച്ച തുക | |
|---|---|---|---|---|
| 264 | 103689972 | 175 | 63391187 | 2 |

## 1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് |
|---|---|
| ഭരണചെലവുകൾ | 3 |
| ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് | 0 |

## 1-7 വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവഴി തുക |
|---|---|
| തൊഴിൽ രഹിത വേതനം | 119880 |
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 4535700 |
| വിധവാപെൻഷൻ | 20119200 |
| വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ | 26607200 |
| വികലാംഗപെൻഷൻ | 7051900 |
| വിവാഹ ധന സഹായം | 30000 |
| 50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമായ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധന സഹായം | 294400 |

## 1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള
തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തു
ബോധ്യപ്പെട്ടു.

## 1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ ചു
1) GO(P) No.177/2006/FIN Dt 12.4.06 പ്രകാരം എല്ലാ നിർവഹണ ഉദ്യോഗ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉ
2) ഹെഡ്മാസ്റ്റർ TR-7A ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
3) കൃഷി ഓഫീസർ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി നടത്തിയ വാങ്ങലുക
ആയവ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
4) വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിൽ വിതരണ
5) പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ, വി.ഇ.ഒ എന്നീ നിർവ്വ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.
6) ജി.ഒ(എം.എസ്)നമ്പർ. 10/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തി. 09.01.2017 പ്രകാരം ഒ
ഗ്രൂപ്പകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി മാറണം. എന്നാൽ പദ്ധതികൾ

## 1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

| ഓഡിറ്റ് | അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി |
|---|---|
| പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് | 22.09.2022 |
| അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് | 2005 |

## 1-11 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന - അപാകതകൾ

2021-22 ലെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാ

1) B-3 ഷെഡ്യൂളിൽ Beneficiary Contribution Utilised ഇനത്തിൽ 1475157/-രൂപ
വിഹിതം ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണുന്നു.

2) ബഡ്സ് സ്കൂൾ ടീച്ചറുടെ ഹോണറേറിയം ഇനത്തിൽ വൗച്ചർ നം.2210008
Equivalance Examination- General എന്ന ഹെഡിലാണ് ബുക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്

3) Special TSB Joint Venture അക്കൗണ്ടിൽ 54409/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എ
ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തുകകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ

4) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് അഡ്വാൻസ് നൽ
ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനു പകരം വിനിയോഗ

അതാത് ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താ

| ക്രമ നം. | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക് നം. | ചെലവ് ചെയ്ത ശീർഷകം | നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ വ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ് സമിതികൾക്കുള്ള ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് | 22100127/17.05.21 180000/- | Grants From Suchithwa Mission | MO. PHC | UC ലഭ |
| 2 | മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ് സമിതികൾക്കുള്ള മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് | 180000/- | Sanitaton Expense | MO. PHC | UC ലഭ |

5) RP-31പ്രകാരം ICDS കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് വരവ് 3662145/-രൂപയാ ഇനത്തിൽ വരവ് 2373445/- ആണ്. വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6) സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ 202 പലിശയിനത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ചത് 75306/- രൂപയും വർഷാവസ പലിശയിനത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ചത് 143945/- രൂപയും വർഷാവസാ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

7) ചെക്ക് നൽകി ദിവസങ്ങൾക്ക് ശേഷമാണ് സാംഖ്യയിൽ ചില പേ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | ചെക്ക് നം. തീയതി | വൗച്ചർ നം. തീയതി | തുക |
|---|---|---|---|
| 1 | 193425/19.05.21 | 221100136/27.05.21 | 848819 |
| 2 | 130818/01.06.21 | 22100160/10.06.21 | 25540 |
| 3 | 130819/01.06.21 | 22100161/10.06.21 | 24040 |
| 4 | 130820/01.06.21 | 22100162/10.06.21 | 24040 |
| 5 | 193426/02.06.21 | 22100172/10.06.21 | 51200 |
| 6 | 1747876/04.06.21 | 22100174/11.06.21 | 70290 |
| 7 | E-Payment/05.06.21 | 22100189/14.06.21 | 8458 |

8) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2(ഇ)

(എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരം മുൻവർ ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.05/21-22 17.11.2022

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

## 1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ സെക്ഷൻ 204 , 1996 ല എന്നിവ പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷത്തില ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബിസിനസ് നടത്തുകയോ ഒ പൊതുവായോ സ്വകാര്യമായോ ഉദ്യോഗസ്ഥം വഹിക്കുകയോ ചെ ചുമത്താവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് . ഗ്രാമപഞ്ചായ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി

| ക്രമ നം | സ്ഥാപനം | ജീവനക്ക എണ്ണം |
|---|---|---|
| 1 | ഉമ്മുൽ ഖുറാ ഹയർ സെക്കണ്ടറി സ്കൂൾ | ലഭ്യമല്ല. |
| 2 | ലിറ്റിൽ ഇന്ത്യ പബ്ളിക് സ്കൂൾ മൊറയൂർ | ലഭ്യമല്ല. |
| 3 | ഒഴുകൂർ ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം,ഒഴുകൂർ | ലഭ്യമല്ല. |

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കുമെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-13 റേഷൻകടകൾ-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് ഫ ഈടാക്കുന്നില്ല

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ ചട്ടങ്ങൾ (തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി) ( പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപന പ്രകാരം ചട്ടത്തിന്റെ പേരിലെ ബ്രാ സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് ന 149 പ്രകാരം റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഡിപ്പോ, മാവേലി സ്റ്റോർ, കൺസ്യൂമർ ഈടാക്കുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അധികാരമുണ്ട്.

എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ ക രജിസ്റ്ററിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും വരുമാനത്തി

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടർ 18.08.2017ന് പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർമ ഡയറക്ടർ ജില്ലാ സപ്ലൈ ഓഫീസർമാർക്ക് അയച്ച നമ്പർ (സി.എ റേഷൻകടകളെ പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നം. 11/18 എല്ലാ റേഷൻ കടകൾക്കും നിയമപ്രകാരം നോട്ടീസ് നൽകി ലൈസ ഈടാക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർ

## 1-14 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭ പ്ര അനുവദിക്കൽ - അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അനുവദിച്ച വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങ ലൈസൻസുകളും അവയുടെ അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവ

**I)** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ലൈസൻസ് ഫീസും മറ്റുമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള കോളങ്ങളിലെ വിവരങ്ങൾ ചേർക്ക പരിശോധിക്കാതെയുമാണ് ലൈസൻസുകൾ അനുവദിച്ചത്. വിശദ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം | ലൈസൻസ് നമ്പർ | കെട്ടിട നമ്പർ | സ്ഥാപനം/ലൈസൻസ് നൽകിയതിന്റെ ഉദ്ദേശം | അ |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 138/21-22 | 6/525 A,B | മലബാർ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് സർവ്വീസ് മോങ്ങം, ലബോറട്ടറി, സ്കാനിംഗ്, എക്സ്റേ എന്നിവയുടെ നടത്തിപ്പ്. (ഫീസ്:500) | അ റി |
| 2 | 142/21-22 | 12/2020 | ആയുർവ്വേദ ട്രീറ്റ്മെന്റ് നടത്തുന്നതിന് | അ റി രേ |
| 3 | 160/2021-22 | 15/247 | ആയ്യുർവ്വേദ മരുന്ന് വില്പന. | അ റി രേ |
| 4 | 221/2021-22 | 9/318A,B,C | പി വി സി ബെന്റ് വർക്ക്സ് | അ റി |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5 | 121/2021-22 | 6/526 | സൂപ്പർമാർക്കറ്റ് നടത്തുന്നതിന് | സ |
| 6 | 195/2021-22 | 6/500A,B,C,D | ഇക്റഅ് സ്പെഷ്യാലിറ്റി ഹോസ്പിറ്റൽ | 6\5 |
| 7 | 194/2021-22 | 5/628,629,630 | ചൂരൽ കൊണ്ടുള്ള ഉൽപന്ന നിർമ്മാണം ,വിൽപന. | കെ വ നേ പ കെ ത നി വ്യ കെ |

**2)** തദ്ദേശസ്വയംഭരണ(ആർ.സി) വകുപ്പിന്റെ 09.07.2021ലെ ആ ലൈസൻസുകൾ പുതുക്കുമ്പോൾ അപേക്ഷകളിന്മേൽ അന്വേഷണം അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുതുക്കാവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നടത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് വളരെ പ്രാ നിലവിലുള്ള ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതാണോ അതോ പുതി രേഖപ്പെടുത്തലില്ല.മാത്രമല്ല, മുകളിലെ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച അപേ പരിശോധനയോ മറ്റോ ഇല്ലാതെയാണ് ലൈസൻസുകൾ അനുവദിച്ചത്

**3)** അപേക്ഷകളിൽ ജോലിക്കാരുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്താത്ത സ്ഥാപനങ്ങളാണെങ്കിൽ 1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് (തൊഴ വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാൻ

**4)** മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താത്ത അപേക്ഷകളിൽ എന്തടിന വ്യക്തമല്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽ എന്നിവ ക്ലറിക്കൽ പിഴവ് മൂലമാണെന്നും മറ്റ് അപാകതകൾ പരിഹ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-15 അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം അപാക

2021-22 വർഷം ഐ സിഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ അംഗൻവാ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ ചുവടെ ചേർത്ത കുടും നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

**1.ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം - ജി എസ് ടി -ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയില്ല.**

2017- ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം 01.10.2018 മൂല്യമുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS ( ഐ.സി.ഡി.എസ് സുപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പോഷകാ

വാങ്ങലുകളിൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക സ്ഥാപനത്തിന് (
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | പ്രൊജക്റ്റ് | ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി |
|---|---|---|
| 1 | 1/22 അങ്കണവാടി പൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി ജനറൽ (അടങ്കൽ- 5500000 പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം 3500000 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്-1500000 500000-തനത് ഫണ്ട്) ചെലവ് 5500000/- | BRN 2115105203890015 6019/28-06-2021 |
| | | BRN 211510520389001 56050/28-06-2021 |
| | | BRN 211510520389002 49104/28-07-2021 |
| | | BRN2115105203890024 9099/28-7-21 |
| | | BRN 211510520389004 22549/17-9-21 |
| | | BRN 211510520389004 22551/17-9-21 |
| | | BRN 211510520389004 22544/17-9-21 |
| | | ചെക്ക് നം 193437/30-11-2021 |
| | | ചെക്ക് നം 4554365/24-12-2021 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | ഒ ഥ ദ |
| | | ചെക്ക് നം 6295121/14-03-2022 | ന ന ഥ (( |
| | | | ഒ ഥ ദ |
| 2 | 12/22 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം വിതരണം( എസ് സി) (അടങ്കൽ -200000എസ് സി പി) ചെലവ്-200000 | BRN 211510520389004225542/17-9-21 | ന ന ഥ |

**<u>2. ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ</u>**

പഞ്ചായത്തിൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത മുകളിൽ ചേർ ഏജൻസിയായി പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ പഞ്ചായത്ത് കരാർ ചമച്ചതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

**<u>3) ഭക്ഷണ സാധനത്തിന്റെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്ത</u>**

പ്രീ സ്കൂൾ കുട്ടികൾ,ഗർഭിണികൾ ,മുലയൂട്ടുന്ന അമ്മമാർ എ ചെയ്യുന്നത്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത ഭക്ഷണസാധ രേഖകൾ ഒന്നും തന്നെ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ ഐ.സി.ഡി.എസ് ബി3-312/10 ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ടുകളുടെ സാമ്പിളുകൾ പരിശോധന നടത്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ഇത് സ ഹെൽത്തി ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂനിറ്റ്,മൊറയൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ലഭ്യമാക്കി.അപാതകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട

## <u>1-16 അംഗനവാടി അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങളിൽ അപ</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിൽ 38 അംഗനവാടികളുണ്ട്. ഇതിൽ 8 അംഗന എണ്ണം വാടകകെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്നത്. 38 അംഗന സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടങ്കിലും 3 അംഗനവാടികൾക്ക് കൈ കുടിവെള്ളവും ലഭ്യമാകേണ്ടതുണ്ട്.

എല്ലാ അംഗനവാടികൾക്കും സ്വന്തമായി സ്ഥലവും ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

## 1-17 മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി തുക നൽ

മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി 18 വാർഡ് സമിതികൾക്ക് 
22101087/12.03.22എന്നീ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം 180000/-രൂപ വീതം ആ
അഡ്വാൻസ് ആയി നൽകുകയും തുക വാർഡ്തല ശുചിത്വ സമിതിക
സമിതികൾ ലഭ്യമാക്കിയ ചെലവ് രേഖകൾ, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്
വാർഡുകളിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. പ്രസ്തുത വാ
ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ
തുകയും വിനിയോഗിച്ചു എന്ന വിവരമാണ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ 
രേഖകൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.
മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി നൽകുന്ന ഫണ്ട് ശരിയായ രീ
വർഷങ്ങളിൽ നൽകിയ ഫണ്ട് മുഴുവൻ ചെലവഴിച്ച് വിനിയോഗസ
നൽകേണ്ടതുമാണ്. തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്

## 1-18 ഓഡിറ്റ് പരാമർശം- 45,932/- രൂപ അടവാക്കി.

ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവത്തികളിൽ തെറ്റായി മൂല്യ നിർ
ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തെ തുടർന്ന് അടവാക്കി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ 

| ക്ര.ന | പ്രൊജക്റ്റ്/ വിവരണം |
|---|---|
| 1 | മൊറയൂർ GMLPS ആലുങ്ങൾ റോഡിൽ സൈഡ് ബാരിയർ പൈപ്പുകളുടെ തൂക്കം തെറ്റായി കണക്കാക്കിയത് മൂലം എൻക്വയറി 01/16.11.2022 |
| 2 | സ്കൂൾപടി തവളപ്പാറ റോഡ് സൈഡ് ബാരിയർ നിർമ്മാണവും (S00237/22)- പൈപ്പുകളുടെ തൂക്കം തെറ്റാ അധിക ചെലവ്- ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 02/17.11.2022 |
| 3 | വില്ലേജ് കഞ്ഞീരച്ചാലിൽ കോളനി റോഡ് നവീകരണം തൂക്കം തെറ്റായി കണക്കാക്കിയത് മൂലം അധിക ചെല 03/17.11.2022 |
| 4 | പള്ളിമുക്ക് കുറ്റിക്കാട്ട്പറമ്പ് കോളനി കോഴിശ്ശേരി റോ സ്ഥാപിക്കൽ(S0312/22)- പൈപ്പുകളുടെ തൂക്കം തെറ്റായ അധിക ചെലവ്- ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 08/17.11.2022 |
| | ആകെ |

മൂല്യ നിർണ്ണയം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ
ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-19 ബോട്ടിൽ ഡിസ്പെൻസർ യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ

| | |
|---|---|
| പ്രൊജക്റ്റ് | ബോട്ടിൽ ഡിസ്പെൻസർ യൂനി |
| അടങ്കൽ/ ചെലവ് | 300000/ 300000 (ശുചിത്വമിഷൻ ഫ |

| | |
|---|---|
| വൗച്ചർ | 101521094/ 30.03.2022<br>(ചെലവ് 50 Nons * 6050 = 302500/- Li |
| കരാറുകാരൻ | കുഞ്ഞുമൊയ്തു കെ കെ |

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഉപയോഗ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലായി 50 ബോട്ടിൽ ( നടപടികളിലൂടെയാണ് ബിന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. 6 സ്ഥാപന കുഞ്ഞുമൊയ്തു കെ കെ എന്നയാൾക്ക് ടെണ്ടർ അനുവദിക്കുകയും ഡിസ്പെൻസർ യൂനിറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കരാർ (നം.14/21-2 നിർവ്വഹണത്തിൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള അപാകതകൾ ഉണ്ട്.

<u>ടെണ്ടർ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള ബോട്ടിൽ ഡിസ്പെൻസർ </u>

17.01.2022-ലെ 2/2022 നമ്പർ ടെണ്ടർ പരസ്യ പ്രകാരം 1 മീറ്റർ നീളവും, 0. ആണ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടത്. ബിന്നുകളുടെ പോസ്റ്റുകൾ (4 എണ്ണം) 50x25x Rectangular Hollow Section ഉം ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 5 ഇനങ്ങളും സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ 1 മീറ്റർ നീളവും, 0.6 മീറ്റർ വീതിയുമുള്ള ബോട്ടിൽ ബിന്നു ബോട്ടിൽ ബിന്നുകൾ (Rectangle Shape) ആണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബിന്നുക ഉം, Horizontal Supports 25x25x2mm Rectangular Hollow Section ഉം ഉപയോഗിക്കേ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ കൂടാതെ 5mm കനമുള്ള Rods ഉപയോ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടർ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നിന്നും കുറ [കുറിപ്പ്: Standerd Weight. (1). 50x25x2mm Rectangular Hollow Section Weight Is 2.23 (3). 20mm X 20mm X 2mm Angle Weight Is 0.9 Kg/ M] ഉപയോഗിച്ചുള്ള ബോട്ടിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ സ്പെസിഫിക്കേഷന് വിരുദ്ധമായിട്ടുള്ള ബിന

മേൽ പരാമർശത്തിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/17.11.202 പ്രകാരമുള്ള ബിന്നുകൾ റോഡ് സൈഡുകളിൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതി ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കേണ്ട സാഹചര്യം ഉണ്ടായത് എന്ന് അറിയിച്ചു. എൻജിനീയറിൽ നിന്നും മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്തി അധിക ചെലവ് ഇ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് കരാ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ മാറ്റം വരുത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അധിക മറുപടിയും, ആയതിന്മേലുള്ള ഭരണ സമിതി തീരുമാനവും ലഭ്യമാക്കേ

## <u>1-20 കിഡ്നി രോഗികൾക്ക് ഡയാലിസിസിന് വിഹിതം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല</u>

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ നം.2 എന്ന പദ്ധതി പ്രാകരം 16000/-രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് വൗച്ചർ നം.22101

മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നേരിട്ടുള്ള നിർവ്വഹണത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചാ പദ്ധതി അംഗീകാരം നേടിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 28.02.22ലെ ജി.3-4014/2021നമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്ന പേരിലാണ് തുക ചെലവഴിച്ചി ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും വിശദമായ മറു
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.09/21-22/17.11.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്ക

## 1-21 PMAY- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.

PMAY പദ്ധതിയുടെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ജനറൽ, എസ്.സി
പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നട
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| പ്രൊജക്ട് | പി.എം.എ.വൈ വിഹതം |
|---|---|
| അടങ്കൽ | 1716000/- (1278000 Gen + 5000 |
| ചെലവ് / വൗച്ചർ | 1278000/- Vr.No. 100293675/ 11<br>50000/- Vr.No. 100293680/ 11.0<br>388000/- Vr.No. 10024684/07.03 |

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

[മേൽ പരാമർശത്തിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (എൻക്വയറിക്ക് 13/18.11.20
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്]

## 1-22 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം-സംബ

2021-22 ൽ നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രൊജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ട്.

1. റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ല
നിർദേശിച്ചതാണ്. എന്നാൽ ഈ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്ര
സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ പദ
നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വികസനമാണ് ഇത
പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി സ
വ്യക്തമായി.

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രശ്നങ്ങൾ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, പഞ്ചായത്ത്
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

## ഭാഗം -2

## വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്ക

[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 ഓഡിറ്

## 4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നറ തീയതി |
|---|---|---|
| 2021-22 | 14-11-2022 മുതൽ 15-11-2022 വരെ | ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി. |

## 4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗ

| വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം | ലഭിച്ച തുക | പദ്ധതിയുടെ പേരും നമ്പറും | ചെലവഴിച്ച തുക | നീ |
|---|---|---|---|---|
| ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | 676875 | ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ( പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:37/22) | 676875 | 0 |
| | 96220 | നെൽകൃഷിക്ക് വിത്ത് ജൈവവളം-സമ്പൂർണ്ണ കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി(പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:99/22) | 96220 | 0 |
| | 497280 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ) (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:100/22) | 497280 | |
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 561500 | ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ( പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:37/22) | 561500 | 0 |
| | 96220 | നെൽകൃഷിക്ക് വിത്ത് ജൈവവളം-സമ്പൂർണ്ണ കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി(പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:99/22) | 96220 | 0 |
| | 500000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിത ,എസ് | 500000 | ० |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | സ് ।)(പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:100/22) | | |
| | 170000 | പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് ജൈവവളം സമ്പൂർണ്ണ കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി(പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:137/22) | 170000 | 0 |
| | 480000 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർ) (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:98/22) | 480000 | 0 |
| | 500000 | ഒഴുകൂർ ജി എം യു പി എസ് മെയിന്റനൻസ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ:209/22) | 500000 | 0 |

## 4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നിക്ഷേപ ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വ

| നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ,ചെക്ക് നമ്പർ, ബിൽ നമ്പർ | മ ന ത |
|---|---|---|---|
| കെഎസ്ഇബി | സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ(171/22) | 2012202121585 തീയതി 10-12-21 | 1 |
| കെഎസ്ഇബി | സലഫി അങ്കണവാടി വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ(342/22) | 22101161 തീയതി 17-3-2022 | 3 |
| കെഎസ്ഇബി | സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ (343/22) | 31032026598/31-3-22 | 2 |
| കെഎസ്ഇബി | വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ(301/22) | 22100780/30-12-2022 | 3 |

## 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

## 4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

| ക്രമ നം. | വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി | തൻ വർഷം ലഭ്യമായ വായ്പ തുക | വർഷാ തിരിച്ച ബാക്കിയുണ്ട |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- | G.O.(MS)No. 68/2018/LSGD | 0 | 15,82,240 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | KURDFC | തിയതി 18.05.18 | | |

## 4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

| |
|---|
| വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം |
| തൻ വർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക |
| ആകെ |
| തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക |
| വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം |

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

| നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം | ത |
|---|---|
| കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, മൊറയൂർ | 12 |

## 4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

| റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ തുക | ഒടുക്കിയ പേരും ഉ |
|---|---|---|---|
| 2019-20 | 1-16,2-1 | 2497 | അസിസ്റ്റ എഞ്ചിന് |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1200 | പി.പി ഓ സ്റ്റീൽ,മെ |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1440 | ജാഫർ ര വർക്ക്, ര |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1080 | എം.എം ലൈൻ,ഓ സർവ്വീസ് |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1680 | ബ്ലൂബെറ ബേക്കേ |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1440 | റോയൽ വാലഞ്ചേ |
| 2019-20 | 1-11-2 | 3240 | എ.എം മോട്ടോർ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2019-20 | 1-11-2 | 720 | ഗ്ലോബൽ വർക്ക്, |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1440 | ഭാരത് |
| 2019-20 | 1-11-2 | 9100 | നിയോവ ന്യൂട്രിമി |
| 2019-20 | 1-11-2 | 720 | റോയൽ ട്രേഡേ |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1440 | എം.എ |
| 2019-20 | 1-11-2 | 480 | ബിൽഡ് ഇന്ത്യ,മേ |
| 2019-20 | 1-11-2 | 1080 | സുമയ്യാ മിൽ,മോ |

## 4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡി

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം |
|---|---|---|---|---|
| 2014-15 | 2-2 | 2016-17 | | വസ്തു നി |
| 2019-20 | 1-15 | 2020-21 | | കടത്തേഷ നടത്തിയ |

## 4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

**എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക**

ഇല്ല.

**ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക**

| ക്രമ നം | റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക നമ്പർ | ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്. | സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | | സ്വയം അടവാ ക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | നമ്പറും തിയ്യതിയും | തുക | |
| 1 | 1997-98 | 49-1 | ശ്രീമതി. ലളിത എ, | LF2732/ Sp.Cell/ | 13339/- | -- |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്. | Sc5/04 Dt 30.10.04 | | |
| 2 | 1998-99 | 43 | ശ്രീ. ഐസൻ ജോസ്, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്. | LF 23209/ Spl.Cell/ Sc5/04 Dt 12.12.05 | 2963/- | -- |
| 3 | 1998-99 | 29(B) | ശ്രീ. സി ശിവദാസൻ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്. | LF 23209/ Spl.Cell/ Sc5/04 Dt 12.12.05 | 2500/- | -- |
| 4 | 1999-00 | 3-12,3-13, 3-14,3-15, 3-16,3-17, 3-23, 3-23(B), 3-24, 3-26(1), 3-26(2), 3-26(3), 3-27,3-28, 3-29, 3-30,3-31, 3-32, 3-33, 3-34,3-35, 3-38, 3-52(1), 3-52(2). | ശ്രീ. ഐസൻ ജോസ്, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്. | LF 18020/ Spl.Cell/ SC5/07 24.03.09/ 28.04.09 | 100367/- | -- |
| 5 | 1999-00 | 3(8), 3(9) 3(10) 3(11), 3(20) | ശ്രീ. സി ശിവദാസൻ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്. | LF 18020/ Spl.Cell/ SC5/07 24.03.09/ 28.04.09 | 6740/- | -- |
| 6 | 2001-02 | 3-5 | ശ്രീമതി. കെ.പി രതി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,തദ്ദേശ | LF 18849/ Spl.Cell/ SC5/06 | 7875/- | -- |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്. | 7.5.09/ 11.5.09 | | |

## 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

**എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം**

| |
|---|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ് അംഗീകരിക്കാത്ത തുക |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക |

**ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിൻെറ വി**

ഇല്ല

**ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**

ഇല്ല

**സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്ന്**

ഇല്ല

**ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ**

ഇല്ല

**ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദിക മേൽവിലാസങ്ങൾ**

ഇല്ല

## 4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവു കത്തിടപാടിൻറെ വിവരം |
|---|---|
| 1997-1998 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/436/22 തിയ്യ |
| 1998-1999 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/437/22 തിയ്യ |
| 1999-2000 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/438/22 തിയ്യ |
| 2000-2001 | എൽ എഫ് എം 17/417/05 തിയ്യതി 23. |
| 2001-2002 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/440/22 തിയ്യ |
| 2003-2004 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/442/22 തിയ്യ |
| 2004-2005 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/443/22 തിയ്യ |
| 2006-2007 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/445/22 തിയ്യ |
| 2007-2008 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/446/22 തിയ്യ |
| 2008-09,09-10, 10-11 | എൽ എഫ് എം11/2461/13 തിയ്യതി 07. |
| 2011-12,12-13 | കെ എസ് എ എം പി എം 11/225/15 തിയ്യ |

| | |
|---|---|
| 2013-14,14-15 | കെ എസ് എ എം പി എം 22/1760/20തിയ്യ |
| 2015-2016 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം22/1759/2020തീയ |
| 2016-2017 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/1827/2017 തീയ |
| 2017-2018 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/812/2021 തീയത |
| 2018-19 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/813/2021 തീയതി: 20-07- |
| 2019-20 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/1315/22 തീയതി: 12-08-2 |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.22/1502/22 തീയതി: 06-08-2 |

എം.എ.12/2022

# അനുബന്ധം-1
# ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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