കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൽപ്പകഞ്ചേരി 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:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം10/2396/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 08/11/2022
ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൽപ്പകഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൽപ്പകഞ്ചേരി 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 കൽപ്പകഞ്ചേരി 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:
കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം10/2396/2022

തീയതി: 08/11/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കൽപ്പകഞ്ചേരി 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 കൽപ്പകഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 16-10-2021 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. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 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 പൂതം കുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	22-09-2022	30-09-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.അബു ഫൈസൽ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	14-04-2021

ശ്രീമതി.മിനി. കെ.കെ	സെക്രട്ടറി	27-07-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. കെ.പി.വഹീദ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.സരിത	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	15-04-2021	18-07-2021
ശ്രീ. അരുൺ നാരായണൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	19-07-2021	26-07-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയ (വ
ശ്രീമതി.ബാസില സി.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-0 202
ഡോ.ആസിഫ് ജാൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പിഎച്ച്.സി)	01-04-2021	31-0 202
ശ്രീമതി.ബിസ്ന	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-04-2021	31-0 202
ഡോ.എൻ. ഷിഹാബുദ്ധീൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2021	31-0 202
ശ്രീ.രജിത്ത് കമാൽ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	31-0 202
ശ്രീമതി.നാദിറ.എൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-0 202
ശ്രീ.അമീർ ഷാ മുഹമ്മദ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-0 202
ശ്രീ.ആബിദ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	01-1 202
ശ്രീ.റാഷിദ്.സി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	02-12-2021	31-0 202
ശ്രീമതി.സരിത.	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	18-0 202

ശ്രീ.അരുൺ നാരായണൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	19-07-2021	31-0 202
ഡോ.നർഗീസ്.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-0 202
ഡോ. വിമൽ സി വർഗ്ഗീസ്	വെറ്ററനറി സർജൻ	01-04-2021	31-0 202

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 അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ - മരണ രജിസ്ട്രേഷനു ശേഷവും വിതരണം നടത്തി	1-12
13	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-13
14	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം - ന്യൂനതകൾ	1-14
15	എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ സ്കാനർ പ്രിന്റർ എന്നിവ വാങ്ങൽ : ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.	1-15
16	പോഷകാഹാര വിതരണം - അപാകതകൾ	1-16
17	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അനുമതിയില്ലാതെ കെട്ടിടങ്ങളിൽ സ്കൂളുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-17
18	ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി- മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-18
19	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി- മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-19
20	മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- അപാകതൾ	1-20

21	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-21
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രൊജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	പുതുക്കിയത് ബജറ്റ് തിയ്യതി
1/KP/08/01/80/2021 തീ.23.02.2021	3/1 തീ. 25.03

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	ല
31 .07.2022	29.07.2022	---	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,2
വരവ്	1
ആകെ	12,1
ചെലവ്	1
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,8

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	1,80,23,008	1,80,23,008	1,6
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	5,19,500	5,19,500	
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	0	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,79,83,335	1,79,83,335	1,5

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	65,13,471	65,13,471	4
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	0	1,09,63,000	1,09,63,000	2
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)	0	39,35,850	39,35,850	3
ബി ഫണ്ട്	0	5,13,69,500	5,13,69,500	5,1

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ന
178	76214301	144	56048835	-	34

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്
ഭരണചെലവുകൾ	6,586.14	5,31,224
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	95,41,693

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെല (ര
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	
വിധവാപെൻഷൻ	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	

വികലാംഗപെൻഷൻ	
വിവാഹ ധനസഹായം	
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക
02.45 പി.എം, ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ
പരിശോധനയിൽ 7205/-രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1.ജി.ഒ. (എം.എസ്) 10/17 തസ്വഭവ തി. 9.1.17 പ്രകാരം പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പി
മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി മാറണം. എന്നാൽ നിർവഹണ ഉ
മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ടുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. സെക്രട്ടറി പർച്ചേസ് ചെയ്ത ഉപകരണങ്ങളുടെ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും സ

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയള
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	16.10.2021 മുതൽ 02.11.2021 വരെ	2020-21
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	20.11.2012 മുതൽ 04.12.2012 വരെ	2007-08 മുത 2011-12 വ

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1.2020-21 വാർഷിക കണക്കിലെ B-5 പ്രകാരം ലോണിനത്തിൽ തുക
തൻവർഷ ലോൺ തുക 260000/-(RP32) രൂപയുണ്ട്. എന്നാൽ തൻവ
അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ട്രയൽ ബാലൻസിലെ വരവു തുക യഥാർത്ഥ വരവു

2.പൂവൻചെന 121 നമ്പർ അംഗനവാടിക്ക് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനായി 3
ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സം നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാ

52100614/28.12.2021) രൂപയും കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവ വാർഷ

3. വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രത്തിന് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത 52100885/25.03.2022) ഭൂജല വകുപ്പിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവ വാർഷിക കണക

4.ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംഗ്രഹം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5.ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തൻവർഷം റിക്കവറി ഇനത്തിര വാർഷിക കണക്കിൽ (RP-10) 9,321 രൂപയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
6.വാർഷിക കണക്കിലെ B-12 പ്രകാരം സ്ഥിര നിക്ഷേപമായി 57,75,445 രൂപ രസീതി പ്രകാരം 59,63,185 രൂപ ബാലൻസുണ്ട്.
7.2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഇ പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തു ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

8.2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2 തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നിബ Schedule B-17)

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.1/27.09.2022പ്രകാരം അപാകതകൾ ശ്രദ്ധ പരിഗണിച്ച് പരിഹരിക്കപ്പെടാത്ത അപാകതകളാണ് ഈ പരാമർശത്തിര

1-12 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ - മരണ രജിസ്ട്രേഷ നടത്തി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുറ അവരുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഇനം & ഐ.ഡി	മരണം നടന്ന തിയ്യതി	മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നം& തിയ്യതി	അനർ നൽ ത
1	മൊയ്തീൻകുട്ടി, ആലംപറമ്പിൽ (ആധാർ നം.977620365303)	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 109720200592	29.07.2021	185/2021 14.12.2021	20
2	സൈനബ, മച്ചിഞ്ചേരി (ആധാർ നം. 574272095398)	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 109720201952	13.04.2021	49/2021 07.05.2021	25
3	സൈതലവി,പുളിക്കൽ	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	24.12.2020	15/2021 01.02.2021	31

	(ആധാർ നം. 756234557916)	109720201078		

ആധാർ നമ്പർ ലഭ്യമായതും കൽപകഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കാര്യത്തിൽ നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരം മാത്ര ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കാര്യത്തിലും പരിശോധന നടത്തി കാലികമാക്ക അന്വേഷണം നടത്തി അനർഹമായി നൽകിയ തുക തിരിച്ചുപിടിക്കാൻ

മേൽ അപാകതക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.6/29.09.22) ക്ക് ബാങ്കിലേക്ക് വന്നിട്ടുള്ള പെൻഷൻ തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചെ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ വര മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-13 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വിനിയോഗ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നം /ചെക്ക് നം , തീയതി	തുക
കുടി വെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (106/21-22)	52100615/30.12.2021	19,30,0(
പാറപ്പുറം അംഗനവാടി കെട്ടിട നിർമാണം 209/21-22	16/17.1.22	10000(
പൂവൻചിന അംഗനവാടി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ (192/21-22)	23/13.2.22	31,1(
വനിതാ വ്യവസായകേന്ദ്രം കുഴൽ കിണർ നിർമാണം (89/21-22)	52100885/25.03.2022	50,4(
ഐ .കെ എമിന് വിഹിതം നൽകൽ (79/21-22)	17/19.1.22	70,7(

ജില്ല പഞ്ചായത്ത് റിസോഴ്സ് സെന്റർ കെട്ടിടനിർമാണം തുക കൈമാറൽ (228/21-22)	22/17.2.22	2,65,0(
	ആകെ	33,47,4(

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. (
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവ

1-14 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം - ന്യൂനതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2021-22 വർഷം നടപ്പാക്കിയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ
ന്യൂനതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1) തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തി

2021-22 വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജിന
പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലു
തെരുവു വിളക്കുകളും ഉൾപ്പെടുത്തി ഇനം തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം കാണ
പ്രോജക്ട് നം.99/2022 (180/19-20) പ്രകാരം 129എണ്ണം LED ബൾബുകൾ സ്ഥാ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.ഗവ.സർക്കുലർ നം.3055/ഡി.എ.3/2011/തസ്വഭവ തി.15
സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി വിവര ശേഖരണം നടത്തുവാൻ സർക്കാ
നടത്തിയിട്ടില്ല.

കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ട്, വാങ്ങുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ
അതത് ദിവസം തന്നെ തിരികെ കൊണ്ട് വന്ന് രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർ
ചേർക്കേണ്ടതും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഇപ്രകാരമുള്ള Stock
റികൺസൈൽ ചെയ്ത് ആയതിന്റെ കൃത്യത സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവര
നടപടികൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2) പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ ജി2-44274/15,തീ.17.08.15 മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാര
നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ ജി2-44274/15,തീ.17.08.15 തെരുവുവിളക്ക് പരി
സൂക്ഷിക്കേണ്ട തെരുവുവിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ 7.11.2020 മു
വരുന്നത് . എന്നാൽ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററിൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും രേഖപ്പെ
പരിപാലനം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനായി വാർഡ് തലത്തിൽ മോണിട്ടറി

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ കംപ്ലയിന്റ് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്ന തീയ്യതി, പ്ര
വാർഡ്, വിവരം നൽകുന്ന ആളിന്റെ പേരും ഫോൺ നമ്പറും,
ഇലക്ട്രീഷ്യന്റെ ഒപ്പ്, നോഡൽ ഓഫീസറുടെ ഒപ്പ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഉ
വിധത്തിൽ സൂക്ഷിയ്ക്കേണ്ടതും തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം
തലത്തിൽ മോണിട്ടറിംഗ് സമിതികൾ പ്രവർത്തനം ശക്തിപ്പെടുത്തേണ്ട

മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തതു സംബന്ന
നം.11/30.9.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.വിശദീകരണം പ്രഥമമറുപടിയ്

1-15 എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യ വാങ്ങൽ : ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ടിന്റെപേര് : എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ട

പ്രൊജക്ട് നം 190/21-22

അടങ്കൽ :60000/- തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് :59189/-(ചെക്ക് നം 52100389/5.8.21)

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം, കെൽട്രോ
ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം,തീയതി.
പ്രിന്റർ	30360/4.10.21
സ്കാനർ	30359/4.10.21
ഡെസ്ക്ടോപ്പ്	30360/4.10.21
ആകെ	

ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 59819/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സ

1-16 പോഷകാഹാര വിതരണം - അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം: ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നം : 1/2021-22
മൊത്തം അടങ്കൽ- : 5753333
ചെലവ് :5507919

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ അനുപൂരക
ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിലെ 28 അംഗൻവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന
പ്രൊ എന്നിവ മമത കടുംബശ്രീ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ് പിടാവന്നൂരിൽ നി
ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ് നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ നൽകു

ക്രമ നം	ചെലവഴിച്ച തുക	വൗച്ചർനം/ ബിൽ നം തീയതി	മമത ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്,പിടാവന്നൂ നൽകിയ തുക (ജി. എസ്.ടി ഒഴികെ)

			അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് (@70.00)	ഗ്രാവി.‹ (@268.00)
1	775644	4717778/ 12.1.22	1552.5kg =108675	350kg = 8
2	363747	2/22.9.21	1606.5kg=112455	438kg1= 131400
3	954682	1/8.7.21	8127kg = 56890	--
4	254933	9/10.1.22	1566kg= 109620	350kg = 8
5	808731	4717413/ 13.8.21	4941kg= 345870	454kg 136200
6	969009	4717767/ 25.11.21	3226kg= 225855	802 220300
7	263883	4718646/ 21.3.22	1579.5kg= 110565	286 Kg 68096
8	749872	4718644/ 7.3.22	1566kg=109620	298kg =70
ആകെ			24165kg=1691550	3735kg =1000911
Tds 2%			=33831	100911

പ്രൊജക്ട് നടത്തിപ്പിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1)അംഗനവാടി പൂരകപോഷകാഹാരം - ജി.എസ്.ടി.യിൻമേൽ ടി.ഡി. എ

CGSTനിയമം, സെക്ഷൻ 51അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച 13.09.2018 250000ത്തിനു മുകളിലുള്ള പർചേയ്സിന് ജി.എസ്.ടി.യിൻ മേൽ 2% ടി.ഡി. മേൽ പർചേയ്സുകളിന്മേൽ ഇപ്രകാരം ടി.ഡി.എസ്. കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമി

പഞ്ചായത്തിൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത മമത ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്,പി അയിരൂർ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളെ പഞ്ചായത്തിലെ വിതരണത്തി ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി ന്യൂട്രിമിക്സ് ചമച്ചിട്ടുമില്ല.

3) ഭക്ഷണ സാധനത്തിന്റെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ ഐ.സി.ഡി.എസ് ബി3-312/10 മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബിൽ

ഓരോ കുടുംബശ്രീ യൂനിറ്റിൽ നിന്നും ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ടുകളുടെ (
നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു.അംഗനവാടികളിലേയ്ക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഭ
പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചു നൽകിയ ഓഡിററ് എൻകയറി നം.2/29
നം (1)അപാകതയ്ക്ക് ഓരോ ബില്ലും രണ്ടര ലക്ഷത്തിന്മേൽ വ
ഈടാക്കേണ്ടതെന്ന തെറ്റിദ്ധാരണ കൊണ്ടാണ് ടി.ഡി. എസ്. ഈടാക്ക
ബില്ലിന്മേൽ ടി.ഡി. എസ്. ഈടാക്കുന്നുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചു. മേൽ ബി
വിവരമറിയിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.ക്രമ നം (2)അപാകതയ്ക്ക് മലപ്പു
കോഓർഡിനേറ്ററുടെ ഉത്തരവു പ്രകാരമാണ് അംഗനവാടികളിൽ
യൂണിറ്റിനെ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തര
പഞ്ചായത്തുമായി കരാർ ചമക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഇളവുകൾ നൽക
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമ നം (3)അപാകതയ്ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയി
മാസത്തെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ല
നിന്നുള്ള ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ട് സാമ്പിളുകളുടെയും രണ്ടു മാസ
പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതകൾ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അനുമതിയില്ലാതെ കെട്ടിടങ്ങള പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് വേണ്ടി വിവിധ
പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിൽ അവകാശപ്പെട്ട കെട്ടിട
അധികൃതമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. വിശദ വിവരം താഴെ നൽ

സ്കൂൾ	പഞ്ചായത്ത് നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം	ഫി സർട്ടിഫ അപേ അവകാ മുറികളു
അൽമനാർ ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ രണ്ടത്താണി	കെട്ടിട നമ്പർ 3/107 താഴത്തെ നില 549.60 M^2 ഒന്നാം നില543 M^2 രണ്ടാം നില543 M^2 ആകെ 1635.60M^2	കെട്ടിട നമ താഴത്തെ ഒന്നാം നി രണ്ടാം നി മൂന്നാം നി ആകെ 217 കെട്ടിട നമ താഴത്തെ ഒന്നാം നി

		രണ്ടാം നില ആകെ 556.
എം.എസ്. എം ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ കല്ലിങ്ങൾ പറമ്പ്	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	ഹൈസ്കൂൾ ആകെ 3631.80 M^2 ഹയർ വിഭാഗം അ 2053.96 M2

കുറിപ്പ്. അൽമനാർ ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ രണ്ടത്താണി എന്ന സ്ഥ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തു കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെന്നും ആയത് പഞ്ചായത്ത് അസസ് മെന്റ് രജിസ്റ്റ പരിശോധിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം നിയമാനുസൃത നടപടികൾ അംഗീകൃതമാക്കുന്ന മുറക്ക് മാത്രമേ ഫിറ്റ്നസ് അനുവദിക്കാവ അറിയിക്കാവുന്നതാണെന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിന കത്ത് നൽകിയതായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ കാണുന്നു.

എം.എസ്. എം ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ കല്ലിങ്ങൾ പറമ്പ് ന് 2022-2 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം പഞ്ചായ എത്രയാണെന്ന് അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകായറ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിലെ ഏതാനും സ്കൂളുകളുടെ ഫിറ്റ്നസ് അപേക്ഷ അടിസ്ഥാന സ്കൂളുകളിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ വിവരം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ മുഴുവൻ സ്കൂളുക നിന്ന് നമ്പർ നേടി അധികൃതമാക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാനാ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ അനധികൃ പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും നിയമാനുസൃതം തുടർ നടപടി സ ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-18 ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി- മുഴുവൻ മരുന്നുക</u>

നിർവ്വഹണം-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ.88/2021-22 (ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാ
അടങ്കൽ-10,00,000 (Maintanance Fund Non Road)
ചെലവ്- 10,00,000 (ബിൽ നമ്പർ-1/15.12.2021: 10,00,000/- രൂപ)
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ- 146368/4.12.2021- 5,00,000 രൂപ -ഔഷധി
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ- 101/13.9.2021- 5,00,000 രൂപ -പാട്യം സോഷ

പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഔഷധിക്ക് നൽകിയ 5 ലക്ഷം രൂപയിൽ 4,95,171 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മ

മരുന്നുകൾ നാളിത് വരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (7/29-09-2022 പ്രകാരം അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നൽകി

1-19 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി- മുഴുവൻ മരുന്നുകള

നിർവ്വഹണം- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ.63/2021-22 (ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ

അടങ്കൽ-200000 (Maintanance Fund Non Road)

ചെലവ്- 200000 (ബിൽ നമ്പർ-100/28.12.2021: 200000/- രൂപ)

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ- PF 1199/16.12.2021

പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമ
100/28.12.2021 പ്രകാരം 200000/- രൂപ (Maintanance Fund Non Road) നല്കിയ
തുകക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ഒന്നും തന്നെ സ്ഥാപനത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (എൻക്വയറി നമ്പർ 8/29-9-

1-20 മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പ

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ പൊ

1.ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യുന്ന തിയ്യതി.എം.ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

2.ഫയൽ ട്രാക്കിംഗ് പരിശോധിച്ചതിൽ ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യുന്നതിന് വലി
ഉദാ:നെല്ലിക്കുന്ന് -കമ്പനിപ്പടി നടപ്പാത നിർമ്മാണം. (മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാര
1-21, ചെക്ക് മെഷർമെന്റിനായി നൽകിയത് 25-1-21, ചെക്ക് മെഷർമെന്റ

3.Material Work കളിൽ പ്രവൃത്തിക്ക് ഉപയോഗിച്ച മെറ്റീരിയൽ ,തുക എ
വെച്ചിട്ടില്ല.

4.മെറ്റീരിയൽ Work ന് വിതരണക്കാരൻ GST ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കി
ശതമാനമാണെന്ന് വേർ തിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ചില പ്രവൃ
ബില്ലുകൾ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
5.FTO കോപ്പി ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്യുന്നില്ല.
6.തൊഴിൽ സ്ഥലത്തെ ഫോട്ടോകൾ ചില ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേ

1-21 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്ക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ രജിസ്റ്ററുകളുടെ
അപാകതകൾ ഉണ്ട്.

1.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായ ഹെഡ് മാ
-പി.എച്ച്.സി,ആയുർവേദം,ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ,വെറ്ററിന
പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ എഴുതിയിട്ടില്ല.

2. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
3.അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ വിശദാംശങ്ങൾ മുഴ അടവാക്കിയ വിവരം, ടെണ്ടർ ലഭിച്ച തിയ്യതി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4.കരാർ രജിസ്റ്ററിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തിയ്യതി, പി.എ.സി ത അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ
2021-22	2021-22 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി

4-2 സംയുക്തപ്രൊജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവ തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	95352	14/2022 കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് പരിചരണം	9

		600000	57/2022 ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം	60
		550000	2/2022 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	55
		249941	119/2022 കളത്തിലകത്ത് പടി നെല്ലിക്കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	24
		249624	189/2022 അയിരാനി ആമ്പൽക്കുളം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	24
		249969	183/2022 കിഴക്കേപ്പുറം കണക്കാം കുന്ന് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	24
		80315 (മുന്നിരിപ്പ്)	SO-35/22 കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് പരിചരണം	80315
	ആകെ	275201		27
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	550000	2/2022 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന	55

		വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	
ആകെ	550000		55

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വി

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്/നം	വൗച്ചർ നം./ ബിൽ/ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴി തുക
കെ. എസ്. ഇ. ബി	പൂവൻചെന 121 നമ്പർ അങ്കണവാടി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ 192/22	23/13.02.2022	31186	0
	ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സം നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ 211/22	52100614/28.12.2021	17381	0
കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ	കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ 106/22	52100615/30.12.2021	1930000	0
ഭൂജല വകുപ്പ്	വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം 89/2022	52100885/25.03.2022	50482	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാനം ത തുകയുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തിയ്യതി	തൻ വർഷം ലഭിച്ച	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻ അ
					മുത

01	ലൈഫ് പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	വായ്പ തുക 260000	0	38133

കുറിപ്പ് : ഖണ്ഡിക 1-11-1 കാണുക

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേ	
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	
ആകെ	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേ	

2021-22 വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവര

നിക്ഷപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രേ
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക്	1192637	1
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക്	1192637	2
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക്	1192637	2
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക്	1192637	2
കൽപകഞ്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക്	1192637	2
ആകെ	5963185	

കുറിപ്പ്: വാർഷിക കണക്കിൽ (B-12) 5775445/- രൂപയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടു 21 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ 5560080/-രൂപയാണ് അ പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 19759/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങ

വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ	(

			പേരും	
2013-14,2014-15	3-10	9321	ഗോപാലൻ എം കെ, അസി എഞ്ചിനീയർ	1210
2019-20	1-17	7328	ലക്ഷ്മി, അസി എഞ്ചിനീയർ	1210
2020-21	1-15	3110	ലക്ഷ്മി, അസി എഞ്ചിനീയർ	1210

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിററ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലേ വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾ തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്ന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക
1999-2000	33	2003-04	40(2)

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

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

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13	3347463	ശ്രീമതി മിനി.കെ., സെക്ര
1-15	59819	ശ്രീമതി മിനി.കെ., സെക്ര
	3407282	

<u>സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ വിവരം</u>

ഇല്ല

<u>ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ</u>

ഇല്ല

<u>ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉ സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും</u>

ഇല്ല

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അ 6
1989-90 മുതൽ 1990-91 വരെ	എൽ.എഫ്.എം.5/971/97, തീ. 10-10-10	
1996-97	-ടി-	
1998-99	-ടി-	
1999-00	-ടി-	
2000-01	-ടി-	
2001-02	-ടി-	
2002-03	എൽഎഫ്.എം.11/1008/2009, തീ. 15-03-10	
2003-04	എൽഎഫ്.എം.11/1943/2008 , തീ. 20.04.2009	
2004-05	എൽഎഫ്.എം.11/1944/2008 , തീ. 20.04.2009/20-10-2009	
2005-06	എൽഎഫ്.എം.15/783/10 , തീ. 21-05-2012	
2006-07	എൽഎഫ്.എം.15/784/10 , തീ. 21-05-12	

2007-08	എൽ.എഫ്.എം.15/1407/10, തീ. 21-2-12
2008-09 മുതൽ 2010-11 വരെ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2946/18 തീ. 05-03-2018
2011-12മുതൽ 2012-13വരെ	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2222/2019(1), തീ. 12-11-20
2013-14 To 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2222/2019(2), തീ. 12-11-2020
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം15/3269/2016 തി.26-02-2018
2016-17	കെ.എസ്.എ എം.പി.എം10/2043/17 തിയതി 28-07-2018
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 10/2632/2018 തിയതി 07.06.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 10/26/2020 തിയതി 24.09.20
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം10/1800/2021 തിയതി 08.06.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം10/1801/2021 തിയതി 20.06.2022

എം.എ).11/2022

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 കൽപ്പകഞ്ചേരി 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 കൽപ്പകഞ്ചേരി 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