കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121

ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)
നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)
പി1-572/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 18/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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, വയനാട്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)
പി1-572/2022

തീയ്യതി: 18/07/2022

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.)

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 18-12-2021 മുതൽ 18-06-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 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)
ശ്രീമതി വസന്ത പി.എസ്	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-06-2022	23-06-2022
ശ്രീ ഒ കെ അഗസ്റ്റ്യൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-06-2022	28-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-06-2022	28-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ഷാജു തോമസ് , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സമീർ എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഇന്ദു കെ നായർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
സൗമ്യ ജോൺ, ഓഡിറ്റർ
വിപിൻ ചന്ദ്രൻ എം.ടി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഉഷ വിജയൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
എച്ച് .ബി. പ്രദീപ്	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021

കെ. വിനോദ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	09-06-2020
പി .കെ. ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ	സെക്രട്ടറി	10-06-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)
കെ. വിനോദ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020
പി.കെ. ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ	സെക്രട്ടറി	10-06-2020
സിദ്ധിഖ് വൈ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020
മനോജ് വി.സി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	10-06-2020
ഡോ. സഗീർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	01-04-2020
ഡോ. അൽസ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2020
ഡോ. പി. രാംകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2020
ഡോ. സുരേഷ് കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	31-10-2020
ഡോ. സുഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	11-02-2021
ഡോ. ഹരിശങ്കർ ടി.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	04-03-2021
ഡോ. കെ. സുനിൽ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2020
ജീജ എൻ.	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020
ദൊരൈസ്വാമി പി.ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020

രജീഷ് വി.എസ്	വില്ലേജ് എസ്റ്റ്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020
സാജൻ പി	വില്ലേജ് എസ്റ്റ്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	30-06-2020
ഷൈജിത്ത് വി.എം	വില്ലേജ് എസ്റ്റ്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	06-10-2020
സായൂജ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020
ഷിജു എ.എ	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	16-11-2020
സവിതാമ്മ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ,ജി.എൽ.പി.എസ് പള്ളിക്കൽ	01-04-2020

ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ പ്രോജക്ട് 16.11.2020 മുതലാണ് ആരംഭിക്കുന്നത്.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബഡ്ജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിലെ പ്രശ്നങ്ങൾ	1-11-1
12	വായ്പ , വായ്പതിരിച്ചടവ് - കൃത്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-11-2
13	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പൊതു അപാകങ്ങൾ	1-11
14	പദ്ധതി രൂപീകരണം	1-12
15	രസീത് ബുക്കുകൾ -സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കാത്തത് -സംബന്ധിച്ച്	1-13
16	വാടക,ലേലം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-14
17	തൊഴിൽ നികുതി -പൊതു അപാകതകൾ-	1-15
18	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ- പൊതു അപാകതകൾ	1-16
19	സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി -അനുവദനീയമല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചു.	1-17

20	സ്ക്കൂളുകളിൽ സോളാർ വാട്ടർ ഹീറ്റർ വാങ്ങി നൽകൽ - തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.	1-18
21	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നൽകിയത് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
22	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി -രണ്ടാം ഘട്ടം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-20
23	പ്രളയ ദുരിതാശ്വാസം- വാഴക്കന്ന് നൽകൽ- വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.	1-21
24	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൊതു അപാകതകൾ	1-22
25	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല,ചെലവ് തടസത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു	1-23
26	എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുന്നതിനും,പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനും കാലതാമസം-പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-24

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോക

1-1 ബഡ്ജറ്റ്

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് 27.03.2020 ലെ
രീതിയിൽ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	2020-21	
	യഥാർത്ഥം	പുതുക്കിയത്
മുൻബാക്കി	3604807	തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല
വരവ്	404988000	
ആകെ	408592807	
ചെലവ്	392448500	
നീക്കിബാക്കി	2704307	
തീരുമാനം നമ്പർ/ തീയതി	1/23.03.2020	

2019-2020 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിബാക്കി 69,70,936.00/- ര
വർഷത്തിലെ ബജറ്റ് പ്രകാരം മുൻബാക്കി 36,04,807/- ആണ്.

മേൽ ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം നീക്കി ബാക്കി 1,61,44,307/- ആണ് വരേണ്ടത്. എന
ആണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് (തനത് ഫണ്ട്-13440000 ഉൾപ്പെടുത്താതെയാ
. വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

	ബജറ്റ് 2020-21 പ്രകാരം(₹)	**വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം**	വ്യത്യാസം
മുൻ ബാക്കി	36,04,807	3,58,00,202	-3,21,95,395
ആകെ വരവ്	40,49,88,000	15,52,46,517	24,97,41,483
ആകെ	40,85,92,807	19,10,46,719	21,75,46,088
ആകെ ചെലവ്	39,24,48,500	14,69,78,582	24,54,69,918
നീക്കി ബാക്കി	27,04,307	4,40,68,137	-4,13,63,830

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാസ്സാക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം 40,49,88,000/- രൂപ ആകെ
പ്രകാരം 15,52,46,517 /- രൂപയാണ് യഥാർത്ഥത്തിൽ വരവ് ഇനത്തിൽ
36,04,807 രൂപ കാണിച്ചപ്പോൾ യഥാർത്ഥ മുൻബാക്കി 3,58,00,202/-
ഇരട്ടിയോളവും മുൻബാക്കിയിൽ പത്തിരട്ടിയോളവും വ്യത്യാസം വ
ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യ

സാധ്യമാകാതെ വരുന്നു. ബജറ്റ് പ്രകാരം പദ്ധതി രൂപീകരണം നടത
പൂർത്തീകരിച്ചാൽ തുക നൽകാൻ കഴിയാതെ വരികയും ഇതു
ഇടവരുകയും ചെയ്യും .

ആയതിനാൽ, യഥാർത്ഥ്യ ബോധ്യത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാ
ബജറ്റ് ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണ
പ്രതീക്ഷിത വരവ്/ ചെലവുകൾ ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം വിശദമായി പരി
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ്/ ചെലവുകൾ ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള
യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള വരവ് / ചെലവുകൾ ബഡ്ജറ്റിനേക്കാൾ അധിക
സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31/07/2021	10.08.2021	-	-

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ , ചട്ടം 9 പ്രകാരം സ
നാലുമാസത്തിനകം വാർഷികധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിനാ
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് വഴി അക്കൗണ്ട് സമർപ്പിച്ചതിനാലാണ് കാലത
മേൽ അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	35,800,202
വരവ്	15,52,46,517
ആകെ	19,10,46,719
ചെലവ്	14,69,78,582
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,40,68,137

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	1,36,57,418	1,36,57,418	1,29,56,749 *	7,00,669
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	12,10,157	12,10,157	9,22,951 *	2,87,206
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	1,65,38,333	1,65,38,333	1,53,89,845 *	11,48,488

മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	2,34,47,000	2,34,47,000	2,33,07,618	1,39,382
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	53,82,009	53,82,009	53,76,955	5,054
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	2,31,07,710	2,31,07,710	1,56,94,981	74,12,729
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	90,56,006	1,53,04,185	2,43,60,191	2,33,60191	10,00,000

*** ആകെ ചെലവ്**

	ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം	ACR പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	1,78,31,957	1,29,56,749	48,75,208
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	10,10,794	9,22,951	87,843
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	1,59,16,512	1,53,89,845	5,26,667

സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് ,സർക്കാർ കിഴിവ് വരുത്തുന്ന പദ്ധതി തുകക ആയത് ചെലവ് പത്രികയിൽ വരുകയും എ.സി.ആറിൽ വരാത നിലനിൽക്കുന്നു.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയത

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്ക (എണ്ണം)

340	231815057	246	108272037	62	32

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയ
ഭരണചെലവുകൾ	6,76,767	19,45,552	26,22,319	25,65,990	56,329
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	6,39,35,625	6,39,35,625	6,39,35,625	-
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് സംസ്ഥാന വിഹിതം	--	9,41,000	9,41,000	9,41,000	
സാധന ഘടകം	-	2,07,36,631	2,07,36,631	2,07,36,631	
	6,76,767	8,75,58,808	8,82,35,575	8,81,79,246	56329

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1,46,43,900	777
വിധവാപെൻഷൻ	2,51,37,000	1293
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,95,33,100	1782
വികലാംഗപെൻഷൻ	71,65,300	377
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	4,24,100	23
സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹധനസഹായം	3,30,000	11

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമു സ്ഥാപന തലവന്റെ/ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തി

/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം

ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ അവലോകനം ചെയ്യുന്ന വിളിച്ചുചേർക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും, പ്രവർത്തന വിലയിരുത്തൽ ന സെക്ഷനുകളുടെ ചുമതലകൾ ജീവനക്കാരെ ഏൽപ്പിച്ച് ഒരോ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ ജീ സെക്ഷനുകളുടെ മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരി നിർവ്വഹിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെല സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ ചർച്ചചെയ്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.രശീതിബുക്കുകൾസ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നുണ്ടെങ്കി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി വരുത്തുന്നില്ല. എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇൻവെസ്റ്റ്മന്റ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഐ.കെ.എം വികസിപ്പിച്ച സുലേഖ, സഞ്ചയ, സങ്കേതം, സൂചിക, എന്നിങ്ങനെ വിവിധ സോഫ്റ്റ് വെയറുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോ മുൻനിർത്തി ഉപയോഗിക്കുന്ന ഇത്തരത്തിലുള്ള സോഫ്റ്റ് കൊണ്ടുവരുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഐ.കെ.എം വികസിപ്പിച്ച ഐ പഞ്ചായത്ത് 24.09.2020മുതൽ മാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ഉപ പൂർണ്ണതോതിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് -ലേക്ക് ഇന്റഗ്രേറ്റ് ചെ പൂർണ്ണതോതിൽ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ലഭിക്കുന്നില്ല. ആഭ്യന്തരനിയന്ത്ര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.05.2022മുതൽ 21.05.2022വരെ	2021-22	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25.11.2017 മുതൽ 11.12.2017 വരെ	2013.14 മൂതൽ 2016-17 വരെ	1.2.2018

1-11-1 ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേ പരിശോധിക്കുന്നതിലെ പ്രശ്നങ്ങൾ

1. എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് 24.(
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്.ഫിനാൻസ് മോഡ്യൂൾ തുടങ്ങിയത്. 28.09.20വ
Mapping,Accruel Demand,Advance Adjustment എന്നിങ്ങനെ എല്ലാ നടപടികളും
ഐ.കെ.എം.ടെക്നിക്കൽ എക്സ്പെർട്ട് ഇത്തരം നടപടികൾ ചെയ്യുന്ന
അറിയുന്നില്ല.ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു ഫയൽ പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

2. പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ് വെയറുകളിൽ
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ആയി ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.ആയതിനാൽ ത
Adjustment ആയാണ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ൽ ചെയ്യുന്നത്.ഐ.കെ.എ
അഡ്ജസ്റ്റ് മെന്റുകൾ ചെയ്യാൻ കഴിയുന്നുള്ളു.

3. ഓൺലൈൻ പേയ്മെന്റുകൾ വഴി അടക്കുന്ന തുക
പോകുന്നത്.ഐ.കെ.എം പഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകുന്ന തുക
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ വരവു വരുത്തുന്നത്. അതായത് സഞ്ചയ
ബുക്കിൽ വരുന്നതിന് കാലതാമസംവരുന്നു.

4.ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ആക്കിയതിന് ശേഷം അക്ഷയസെ
നാളിതുവരെയും പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൌണ്ടുകളിൽ വരവ് വന്നിട്ട

ഉദാ:-

ഫയൽ നമ്പർ-401001/CRCM02/General/5195/2021 പ്രകാരം
വിവാഹരജിസ്ട്രേഷനുവേണ്ടി 220 രൂപ 1210000061/31.08.21പ്രകാരം അട

5. മാനവൽ രശീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങൾ ഐ.എൽ.
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിലേക്ക് മാറിയപ്പോൾ ഉള്ള മുൻബാക്കി,പിന്നീട്
ചേർക്കാത്തതിനാൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ലെ മാനവൽ രശീതുകളു

6. ട്രയൽ ബാലൻസ്,ജേർണൽ റിപ്പോർട്ട്,ക്യാഷ് ബുക്ക് സമ്മറി.ബ
ഡയറി,ചിട്ട,ഡേ ബുക്ക്,ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മ
,ഹെഡ് വൈസ് റിപ്പോർട്ട് ,സ്റ്റാഫ് ഡ്യൂട്ടി ബുക്ക്,ഫണ്ട് ട്ര
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ കിട്ടുന്നത്.ഓഡിറ്റിന് പരിശോധന വേളയ
,ചെക്ക് ഇഷ്യൂരജിസ്റ്റർ,ബിൽ രജിസ്റ്റർ , ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ,മുൻകൂ
രജിസ്റ്റർ,അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ,ആസ്തിരജിസ്റ്റർ,സ്യൂട്ട്
,നികുതി,നികുതിയേതരവരുമാനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച ഡിമാന്റ്
,എന്നിവയൊന്നും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ ഇല്ല.

7. Receipt Voucher,Payment Voucher,Contra Voucher,Journal Voucher എന്നിവയുടെ

8.ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിലെ പല റിപ്പോർട്ടുകളും കിട്ടുന്നില്ല.

ഉദാ:-പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ,

മെസ്സേജ് ബുക്ക്

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്

9. Interrupted Receipts ക്യാൻസൽ ചെയ്യേണ്ട സാഹചര്യം വരുമ്പോൾ ILGM

10. Email ആയി വരുന്ന തപാലുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യാൻ മോഡ്യൂൾ അ

11. ഡേ ബുക്ക് റിപ്പോർട്ട് എടുക്കുമ്പോൾ റിപ്പോർട്ടിൽ തീയതി വെച്ചു
കൊണ്ട് ലഭിച്ച തുക ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയത്

ബാങ്കിൽ ഒടുക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി ഒത്ത്
ദിവസമോ, മാസാന്ത്യമോ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സ

ബാങ്ക് ബുക്ക്

നിലവിൽ ബാങ്ക് റിപ്പോർട്ട് View ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം മാത്രമാണ
ലഡ്ജർ റസീപ്റ്റ് , പേമെന്റ്, കോൺട്ര എൻട്രികളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി
ലഭ്യമാക്കുന്ന പക്ഷം ഇവയുടെ പരിശോധന നടത്താൻ സാധിക്കും.

നിലവിൽ ഓരോ ചെക്കും നൽകുമ്പോൾ ചെക്ക് നമ്പർ ILGMS
രീതിയാണ് ഉള്ളത്. വിവധ ആവശ്യങ്ങൾക്കും വിവിധ ഫണ്ടു
ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എന്നതി
നൽകപ്പെടുന്നതിന് ഇടയാവുകയും കൃത്യത ഇല്ലാത്ത റിപ്പോർട്ടുകൾ
ഓരോ ചെക്കുകളുടെയും ചെക്ക് നമ്പറുകൾ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ
ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

12.ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമല്ല.

നൽകിയ ചെക്കുകളുടെയും പിൻവലിക്കലുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ പ
രജിസ്റ്റർ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ലഭ്യമല്ല. ചെക്ക് ഇഷ്യു രജിസ്റ്ററുകളിൽ വൗച
പരിശോധിച്ച് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ അക
നൽകുന്ന സമയത്ത് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയാ
ലഭിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ ഓരോ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെയും ചെ
രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ) രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സൗകര്യ
അക്കൗണ്ടുകളുടെയും ചെക്ക് നമ്പറുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ

13. ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമല്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച ചെക്കുകളും, ഡ്രാഫ്റ്റുകളും പണമായി മാറ
ചെയ്യുന്നതിനുമായി ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ ഉൾപ്പെടുത്തേ
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ റിക്കൺസിൽ ചെയ്യേണ്ടതും ആയതിന് സെക്രട്ടറി
കണക്കുകൾ സമർപ്പിച്ചതിന് ശേഷം തിരുത്തലുകൾ വരുത്തുന്ന രീതി

14.രശീതുകളുടെ ക്യാൻസലേഷൻ

മുൻവർഷം നൽകിയ രശീതുകൾ തുടർവർഷങ്ങളിലും ക്യാൻസൽ
വാർഷിക കണക്കുകൾ സമർപ്പിച്ചതിനു ശേഷവും രശീതുകൾ ക്യ
നിൽക്കുന്നത് തെറ്റായ നടപടിക്രമമാണ്. ഇത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മി
അംഗീകരിച്ചതും വിവിധ ഓഡിറ്റ്/ പരിശോധന ഏജൻ
അംഗീകരിച്ചതുമായ കണക്കുകളിൽ മാറ്റം വരുത്തുന്ന നട
അംഗീകരിക്കാവുന്നതോ ആയ നടപടിയല്ല.

15.ലഡ്ജർ ബുക്കുകൾ

ഓഡിറ്റ് മൊഡ്യൂളുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ബാലൻസ്
മെന്റ് , രസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് അക്കൗണ്ട് എന്നിവയോടൊ
പരിശോധിക്കുമ്പോൾ ഭൂരിഭാഗവും ലഡ്ജറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള
കയറുമ്പോൾ ലഭിക്കുന്ന തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
ബന്ധമില്ലാത്ത തുകയാണ് ലിങ്ക് വഴിയുള്ള വിവരങ്ങളിൽ രേഖപ്പെടുത

16. വ്യവസായം, വാണിജ്യം, സംരംഭകത്വം, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുള്ള

തദ്ദേശ സ്ഥാപന അധികാര പരിധിയിൽ വ്യവസായങ്ങളോ, വാ
ആരംഭിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ലൈസൻസിന് അപേക്ഷ നൽകിയവ
മുൻകാലങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ലഭിച്ച് തൻവർഷം പുതുക്കിയവ
ലഭിച്ചവരും എന്നാൽ തൻവർഷം പുതുക്കാത്തവരുമായ വ്യക്തികളു
രൂപത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള സൗകര്യം നിലവിലില്ല. മേൽ പ്രകാരമുള്ള ന
മറ്റ് അനുബന്ധ നികുതികളും ഫീസുകളും ഒടുക്കിയതിന്റെ റിപ്പോ
സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നത് അല്ലെങ്കിൽ അംഗീകാരം നൽകുന്ന

17.തൊഴിൽ നികുതി

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ട്രേ
തുടങ്ങിയവ ,സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ജീവനക്കാരുടെയും വിവരങ്ങ
രൂപത്തിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനോ ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ
രേഖപ്പെടുത്താനുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി സെക്രട്ടറി / ഉത്തരവാദ
നൽകി കാലികമാക്കി നിജപ്പെടുത്തുന്ന രീതി നിലവിലില്ലാത്ത ന
പരിശോധന സാധ്യമല്ലാത്ത സ്ഥിതിയാണുള്ളത്.

18.വസ്തു നികുതി (സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ)

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി ബന്ധിപ്പ
കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവ റിപ്പോർട്ട് രൂപത്തിൽ ലഭ്യ
സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ തന്നെ ഇതിന്റെ
പരിഷ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിരവധി തവണ ഐ.കെ.എം വസ്തു നി
പ്രവൃത്തി നടത്തുകയും പിന്നീട് വസ്തു നികുതി വിവരങ്ങളിൽ മുൻകാ
ചെയ്യുന്നുണ്ട്. വാർഷിക കണക്കുകൾ സമർപ്പിക്കുന്ന സമയത്തും പരി
വിവരങ്ങൾ പിന്നീട് ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യമുണ്ട്.

19. കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി - കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്രമവത്കരണം

കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതിക്കായുള്ള അപേക്ഷ സങ്കേതം സോഫ
ഓരോ അപേക്ഷകനും സങ്കേതം സോഫ്റ്റ് വെയർ ഉപയോഗിച്ച്
രേഖകളുടെയും അച്ചടിച്ച പകർപ്പുകൾ (Hard Copy) സെക്ര
നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മുഴുവൻ രേഖകളും സങ്കേതം സോഫ
സൗകര്യം ഇല്ല. അധികമായി വേണ്ടുന്ന രേഖകളുടെ പകർപ്പുക
സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ഇത് ഡിജിറ്റൽ ഫയൽ സിസ്റ്റം പൂർണമാക്കുന്നത
പണ ചെലവിനും ബുദ്ധിമുട്ടുകൾക്കും ഇടയാക്കുന്നു. സങ്കേതം
വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സങ്കേതം സോഫ്റ്റ് വെയർ തന്നെ
ആവശ്യമായ രീതിയിൽ വികസിപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നിലവിലെ
ലക്ഷ്യങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സഹായകമല്ല. ഈ സോഫ്റ്റ് വെ
ഓഡിറ്റ് മൊഡ്യൂളിൽ ലഭ്യമല്ല.

20. പണം പിരിവ് , ഒടുക്കൽ, പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയുടെ പരിശോധന

തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ വിവിധ രീതിയിലുള്ള പിരിവുകളുടെയും
ഒടുക്കുന്നതിന്റെയും പരിശോധന ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേ
നിലവിലില്ല. ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവര
നടത്തിയാൽ ഓഡിറ്റ് പരിശോധന ലഘൂകരിക്കപ്പെടുന്നില്ല. ബാങ്ക് അ
, ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററുകൾ തുടങ്ങിയവയുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി ന

നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഇ
പിൻവലിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചും ഇത്തരത്തിൽ പരിശോധന സ
സംബന്ധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റർക്ക് ലഭിക്കുന്നില്ല.

21.സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

വിവിധ സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകളൊന്നും തന്നെ ഓഡിറ്റർക്
രജിസ്റ്റർ സംബന്ധിച്ച് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധന നടത്തുന്നതി

1-11-2 വായ്പ , വായ്പതിരിച്ചടവ് - കൃത്യമായ രേഖകൾ ന

എടവക പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 ലെ വായ്പ, വായ്പ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധ

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം- ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി

	മുൻ ബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്(തിരിച്ചടവ്)	നീക്കി ബാക്കി
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	5,38,75,499/- (B-5 2019-20 AFS)	57,50,000/- (RP- 31 AFS 2020-21)	5,96,25,499/-	40,95,530/-	5,55,29,9 (B-5 A 2020-21
ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	6,05,75,530/-	6,50,000/-	6,12,25,530/-	40,95,530/-	5,71,30,0

മേൽ ഖണ്ഡികയിൽ ചെലവ് ആയി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുകയായ
മുൻവർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ച വായ്പതുക തൻവർഷത്തെ വ
സ്രോതസ്സുകളിൽ കിഴിവ് വരുത്തിയ തുകയാണ്. എന്നാൽ ഇത് വാ
പ്രസ്തുത വായ്പതിരിച്ചടവിന് ആനുപാതികമായി പഞ്ചായത്ത് ജി.ഒ പ്രേ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	ഫണ്ട്	തുക
1	386/20-21	വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ)	15,29,900/-
2	387/20-21	വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	43,921/-
3	388/20-21	വികസനഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	2,63,333/-
4	399/20-21	വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ)	1,951,120/-
5	400/20-21	വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	43,922/-
6	401/20-21	വികസനഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	2,63,334/-
ആകെ			40,95,530/-

ഇത്തരത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തുന്ന തുക ജേ
ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമല്ല. വ
സംബന്ധിച്ച വിവരവും പഞ്ചായത്ത് കൃത്യമായി എഴുതി സൂ
അടവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷ
തിരിച്ചടവിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.വായ്പയിനത

സാഹചര്യത്തിൽ മുതൽ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി എഴു
ആയതിനാൽ വായ്പാമുതൽ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി രജ
ഒടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനു വേണ്ട അടിയന്തി
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പൊതു അപാകങ്ങ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക കണ
അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുകയുണ്ടായി.

1. മുൻവർഷത്തെ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിച്ചിട്ടില്ല. പ്രധാ
കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ , മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ ത

2. Sale Of Tender Form - രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ICDS ഫണ്ട് വരവുകൾ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ ഉത്തരവുകൾ ഹ
ഫണ്ടുകൾ ഏതിനത്തിനാണെന്നത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമാക്കാൻ സാധ

4. കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സുക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

5. വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-16 പ്രകാരം (
ആസ്തിയായി 5,55,29,969 രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അത
കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

6. (A)തൊഴിൽ നികുതി വരവ് വാർഷിക കണക്കിലെ തുക
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

(B) ഡി &ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക

(C) കെട്ടിട വാടക – വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും രജിസ്റ്ററിലെ ത

(D) കെട്ടിട നിർമ്മാണം(ക്രമവത്കരണം) രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

7. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B5 Secured Loans – ബാധ്യത തിട്ടപ്പെടുത
വരുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

8. കോൺട്രാക്ടേഴ് ഇ.എം.ഡി വാർഷിക കണക്കിലെ ത
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

9. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ തൻവർഷം ക്യൂ ബില്ലിന
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10. വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് , ഡിപ്രിസിയേഷൻ, ആസ്തികളു
കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തു
സാധിച്ചിട്ടില്ല

11. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവിധ നിർവ്വഹ
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മാഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ്
പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

12. വാർഷിക കണക്ക് രസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ തൻവർഷ
മുൻവർഷത്തെ ബാലൻസ് എന്നിവ കൂട്ടിയാൽ തൻവർഷത്തെ ബാധ്യ

13. സെക്യേർഡ് ലോൺ . സോഴ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യുന്ന തുക അ

14. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ തൻവർഷം കാലികമാക്കി സെക്രട്ടറി സാക

15. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ഹാജരാക്കി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

16. ബിൽഡിംഗ് റഗുലറൈസേഷൻ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

17. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ബി4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത ഫണ്ടുകളു

18. PDE (Past Data Entry) വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ ഫയലുകൾ സൂക്ഷിച്ചി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

19. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡീച്ചർ അക്കൗണ്ട് I-1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേമെന്റ് അക്ക ആവശ്യങ്ങൾക്കും, ഗാർഹികേതര ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളു

20. താഴെപ്പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകൾ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയതാ

1.A/C No47512200032572- സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്

2.A/C No040488100008036 – എൻ.എം.ജി.ബി കെല്ലൂർ

21. താഴെപ്പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ റിക്കൺസിലിയേഷൻ ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ്, ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ബാലൻ

1.A/C38064590130- സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ

2.A/C No40481101018255- കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്

3.A/C No.40481100009092 – കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേ കണക്കുകൾ സമർപ്പിക്കുന്ന വേളയിൽ മേൽ അപാകതകൾ പരിഹ കുറിപ്പുകൾ വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ

<u>1-12 പദ്ധതി രൂപീകരണം</u>

പദ്ധതിരൂപീകരണം - നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിൽ അപാകങ്ങൾ

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസരപദ്ധതിയിലെ ഗ്രാമ, ബ്ലോക്ക് ,ജില്ലാ ആസൂത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമ,ബ്ലോക്ക് ,ജില്ലാ പഞ്ചായ ചുമതലകളും സംബന്ധിച്ച് 29.01.2018 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 1 നൽകിയിട്ടുണ്ട്.കൂടാതെ പദ്ധതിരൂപീകരണത്തിലും നടത്തിപ്പിലുമുള മേൽ ഉത്തരവിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 13 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുക ബുക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതി രൂപീകരണ നടപടിക്രമങ്ങൾ പലത പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിശദവിവരങ്ങ

1.2020-21 വർഷത്തേക്കുള്ള പദ്ധതിരൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചേർന്നത് 28.12.2019 ന് ആണ്. തുടർന്ന് പല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും യോ

ഓരോ മേഖലകളിലെയും നിലവിലെ സ്ഥിതി അവലോക
പദ്ധതിനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുക എന്നതിൽ കവിഞ്ഞ് മറ്റ് ചർച്ചക
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ തന്നെ പദ്ധതിരൂപീകരണപ്ര
വഹിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

2.വികസനസെമിനാർ 26.02.2020 ന് നടന്നതായി മിനുട്ട്സിൽ രേഖപ്പെട
ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച് അവലോകനം ന

3.വിവിധ വിഭവസമാഹരണസാദ്ധ്യതകൾ പരിഗണിച്ച് പദ്ധതിയുടെ അ
മുൻഗണനകൾ എന്നിവ പരിഗണിച്ച് ഓരോ വിഷയമേഖലയിലേക്ക
അടങ്കൽ തുക പ്രമേയം മുഖേന ഭരണസമിതി തീരുമാനിക്കുകയ
നൽകുകയോ ,അതനസരിച്ച് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ വർക്കിം
ആവശ്യപ്പെടുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളിൽ ചെയ്യേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ നട
സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.പദ്ധതി നട

5.പഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളെല്ലാം
ചെയ്തവയല്ല.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ ശുപാർശ ചെയ്യാത്ത
നടപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നത്,

6. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പല യോഗങ്ങളുടെ
കാണുന്നില്ല.
സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കു വിരുദ്ധമായി പദ്ധതിരൂപ
നടപ്പാക്കിയതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.വർ
കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 രസീത് ബുക്കുകൾ -സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി

രസീത് ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ
ബുക്ക് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങൾ സഹിതം കൃത്യമായി രേ
ബുക്കുകളുടെ നീക്കിയിരുപ്പും ഏതൊക്കെ നിർവ്വഹണോ
അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും കൃത്യമായി പരിശോധിക്കുന്നതിന്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനാണ് അനുവദിച്ചതെന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖ
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ
൧൦ നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടി
കൃത്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വാടക,ലേലം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിലെ അപാകത

വാടക പിരിവിനും ,ലേലം വരവിനും ഒരു രജിസ്റ്ററാണ് ഉപയോ
ആയിട്ടാണ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ ഇവ രണ്ടിനും പ്രത്യേ
ഡിമാൻഡ് ആയി കണക്കാക്കാൻ സാധിക്കാത്തതുമാണ് .കൂടാതെ
വരവ് 46209 രൂപയാണ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാടക വരവ് 38153 രൂപയാണ്.
വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതയ്ക്കും തുകകളിലെ വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകര
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/2020-21/ 28.06.2022)മറ

1-15 തൊഴിൽ നികുതി -പൊതു അപാകതകൾ-

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുത
അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1) 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുമ
താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയത

ക്രമ നം	വ്യക്തി	ഈടാക്കേണ്ട തുക (ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം)
1	സന്തോഷ് മാത്യു	2500
2	സാജർ എ	2500
3	ഷിജു എബ്രഹാം	2500
4	മുഹമ്മദ് എ	2500
5	കുഞ്ഞഹമ്മദ് കെ	2500
6	നൗഫൽ പി	2500
7	പ്രതീഷ് ജോർജ്ജ്	2500
8	പോൾ മാത്യു	2500
9	ജോസഫ് .വി.യു	2500
10	അനു.പി.ജി	2500
11	ജസ്റ്റിൻ കുര്യൻ	2500
12	മൂസ എം	2500
13	വി.യൂ.മത്തായി	2500
14	മുഹമ്മദ് കെ	2500
15	ജയ്സൺ ജോർജ്	2500
16	സുഭേഷ്.എൻ	2500
17	അഹമ്മദ് ഹാജി	2500
18	സ്റ്റീഫൻ.പി.എം	2500
19	മുഹമ്മദ് ഫാസിൽ	2500
Total		47500

മേൽ പരാമർശിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ട തു
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ ന
നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി വര
വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ 27.06.2022 ലെ 8
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-16 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക
സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ-പൊതു അ

2020-21സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോ
ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്

1)ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ്
ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ എത്ര സ്ഥാ
യഥാസമയം ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും പരിശോധിക്കാൻ
2) പി.വി.കെ ട്രേഡേഴ്സ് (ക്രമ നമ്പർ 47,ഫയൽ നം.B4 1154), എന്ന
ഫയലിൽ, ഫയർ ആന്റ് റെസ്ക്കു സർവ്വീസസിന്റെ നിരാക്ഷേപ
അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നത്. 1996-ലെ പഞ്ചായത്ത് ആക്ട് പ്രകാരം
എന്നിവയ്ക്ക് ഫയർ ആന്റ് റെസ്ക്കു സർവ്വീസ
ഒഴിച്ചുകൂടാനാവാത്തതാണ്.മേൽ സൂചിപ്പിച്ച നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്ര

3) 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ അശു
സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള രജി
നേടിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വ്യക്തി	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉപയോഗം
1	ഉമൈബത്ത് .എ.പി	12/962	ഡെന്റൽ ക്ലിനിക
2	സോജി സിറിയസ്	12/112F	മെഡിക്കൽ ലബേ
3	നിലീന മറിയസ്റ്റാനി	1/207	ഹോമിയോ ക്ലിനി

മേൽ പരാമർശിച്ച പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ലാബുക
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസിനൊടൊപ്പം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ
അശുപത്രികൾക്കും ചട്ടപ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ നിർബന്ധമാക
ആശുപത്രികൾക്കും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും
അറിയിക്കേണ്ടതാണ് .
4) 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 234, 254 വകുപ്പുകൾ
& ഒ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ, ലൈസൻസ് ആവശ്യമായ സ്ഥാപന
വകുപ്പിന്റെ പൊതു വിതരണ സമ്പ്രദായത്തിന്റെ ഭാഗമാ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയൊന്നും തന്നെ പഞ്ചായത്തി
രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമായി. റേഷൻ കടകളെ
ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴി
(സി.എസ്.)എ9-764/2019 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സിവിൽ
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നുള്ള വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. പഞ്ചായ
ലൈസൻസ് ഫീസ്, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈട

ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

5) ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ
രജിസ്റ്ററിൽ സംഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് വരവും പരിശോധി
ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ സംഷിപ്തം എഴുതി വാർഷിക കണ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡി
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-17 സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി -അനുവദന ചെലവഴിച്ചു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പദ്ധതി –46/21 – സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി , പ്രൊജക്റ്റ് സ്ക്രീൻ,

അടങ്കൽ - 2,25,000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)

ചെലവ് - 181896/-

(ബിൽ നമ്പർ - 08/20-21/07.01.2021- ₹23732/-,
09/20-21/07.01.2021 - ₹50000/- ,
12/20-21/12.03.2021-₹108164)

ഓഫീസ് ഭരണം കാര്യക്ഷമമാക്കുക , സാങ്കേതിക വിദ്യ
പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത് .ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറികൾ , അലമാര, കമ്പ്യൂട്ടർ
സ്ക്രീൻ എന്നിവ വാങ്ങി നൽകുകയാണ് ടി പദ്ധതി പ്രകാരം ചെ
സ്റ്റേഷനറി വകുപ്പിൽ നിന്നും, വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിൽ നിന്നും വിത
ഉൾപ്പെടുത്തി ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലൂടെ അറ്റൻഡന്സ് രജിസ്റ്റർ,
അക്കൗണ്ട് ബുക്ക് തുടങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി (ബിൽ നമ്പർ 08/20-2
12 പ്രൈമറി വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 8 സ്ക്കൂ

സ്ക്കൂളുകൾക്ക് സ്റ്റേഷനറികൾ വിതരണം ചെയ്തതിന് വി
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (13/20-21/ 27.06.2022) സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ആവ
സ്ക്കൂളുകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിനാലാണ് 2020-21,2021-22 വർഷങ്ങളിൽ
തുടർ വർഷങ്ങളിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതും ,പദ്ധതി ന
പാലിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 സ്ക്കൂളുകളിൽ സോളാർ വാട്ടർ ഹീറ്റർ വാങ്ങി ന സ്വീകരിച്ചില്ല.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പദ്ധതി - 38/21 - ദുരന്ത നിവാരണം - സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഫസ്റ്റ് എയ്ഡ് ബോക്സ്,

അടങ്കൽ - ₹275000/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ)

ചെലവ് - ₹256233/-
(ബിൽ നമ്പർ 05/20-21/05.11.2020- ₹12360/-, 07/20-21/06.11.2020- 22170, 08/20-21/05.11.2020-₹221703/-)

പഞ്ചായത്തിലെ പ്രൈമറി സ്കൂളുകളിൽ കുട്ടികൾക്ക് ശുദ്ധമാ വാട്ടർ ഹീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും , പ്രഥമ ശുശ്രൂഷകിറ്റ് വാങ്ങുന്നതിനു

അനർട്ടിൽ തുക മുൻകൂർ അടവാക്കിയാണ് സോളാർ വാട്ടർ ഹീ മേലാധികാരികളുമായി ചർച്ച് ചെയ്ത് ലഭ്യമായ സ്ഥല സൗകര്യ ആനുപാതികമായി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റും(₹221703/-), 10% സർവീസ് രൂപ അനർട്ടിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തതിൽ ₹1873/- തിരിച്ചൊടുക്കിയിട്ടു നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ സോളാർ വാട്ടർ ഹീറ്റർ 3 സർക്കാർ സ്ക നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.ആകെ 4 സോളാർ ഹീറ്ററുകളാണ് സ്ക്കുളുകൾ(ഒരോന്ന് വീതം) ,രണ്ട് ആൾട്ടർനേറ്റ് സ്ക്കൂളുകൾ (രണ്ട സോളാർ വാട്ടർ ഹീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ഭരണസമിതി തീരുമാന വാറന്റി പിരീയഡ് 5 വർഷമാണ് . നിലവിൽ ആൾട്ടർനേറ്റ് സ്ക്ക സ്ഥാപിച്ച സോളാർ വാട്ടർ ഹീറ്റർ ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് നിലവിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിവരങ്ങളും, അധിക വിവരങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയതു അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് 3 സ്ക്കൂളുകളിൽ സോളാർ വാട്ടർ ഹീറ്റർ ന ആൾട്ടർനേറ്റ് സ്ക്കൂളിൽ സ്ഥാപിച്ചതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ക സോളാർ ഹീറ്റർ ഗവ. എൽ പി സ്ക്കൂൾ ചേമ്പിലേ സ്വീകരിക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് അനർട്ടിന് കത്തയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്ത

സോളാർ ഹീറ്റർ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കി മറുപട ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ടി സോളാർ ഹീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ചെലവാ

<u>1-19 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നൽകിയത് - വ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല</u>

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ നട തുക ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

1.പ്രോജക്ട് നം. - 211/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ തുക ഡെപ്പ

അടങ്കൽ - തനത് ഫണ്ട് - 32,000

<u>തുക നൽകിയത്</u>

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന്റെ 57066921592 നമ്പർ അക്കൗണ്ട

കിയതായി ടി.ആർ 59ഇ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.(ചെക്ക് നം. 83070 തീയതി 2

2.പ്രോജക്ട് നം. - 207/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം എം.എൻ ആർ.ഇ.ജി.എ

അടക്കൽ(അകമനച്ചാൽ, ചുള്ളിയോട്)

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 4,00,000

തുക നൽകിയത് -

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 400000 രൂപ 4,00,000 രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം79901140000486) നൽകിയതായി യു.ടി.ആർ നമ്പർ ഇല്ല.

3.പ്രോജക്ട് നം. - 213/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - അങ്കണവാടിക്ക് കുടിവെള്ളം തുക ഡെപ്പോസിറ്റ്

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 36,000

തുക നൽകിയത് - ബിൽ നമ്പർ 19/20-21 തീയതി 16.01.2021 തുക 35,000

തുക കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 4 ത വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മേൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിച്ച ആ 4,65,211/- രൂപ താത്കാലികമായി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-20 ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി -രണ്ടാം ഘട്ടം പൂർത്തീക

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മാർഗ തിയതി 16.3.2018 അനുസരിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ട് 6 മാസത്തിനകം ഭവന ഭവനം 12 വർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യരുത് എന്നും വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ഇ വ്യവസ്ഥകളായി ഉള്ളതാണ്. എടവക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വ പ്രകാരം, ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ടം നാളിതുവരെയായ പഞ്ചായത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ ജനറൽ വിഭാഗങ്ങളിലായി ഉണ്ടായിരുന്ന 444 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ അർഹരായ ഇതിൽ 264 പേർ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 11 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, 24.06.2022 ലെ ഓ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് ,ലൈഫ് ഐ.ഡി	നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക	നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	തീയ്യതി	നൽകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
1	സുബൈദ ഖാലിദ് ബാരിക്കൽ ഹൗസ് ഈസ്റ്റ് പാലമുക്ക് നല്ലൂർനാട് 749374	4,00,000	40,000	2.11.2018	1,00,000
			1,60,000	31.10.2019	
			1,00,000	24.08.2020	
2	വിൽസൺ പി.റ്റി പാറക്കൽ ഹൗസ് നല്ലൂർനാട് പി.ഒ	4,00,000	40,000	12.10.2018	2,00,000

	പായോട് 732476				
			1,60,000	08.04.2019	
3	സരസ്വതി മനോജ് ഉഷസ് കമ്മന മാനന്തവാടി 723980	4,00,000	40,000	22.10.2018	1,00,000
			1,60,000	05.01.2019	
			60,000	28.03.19	
			40,000	17.10.2019	
4	നവാസ് ബാരിക്കൽ പള്ളിക്കൽ എടവക 788790	4,00,000	40,000	12.10.2018	3,60,000
5	തേയി കോമൻ പെരുഞ്ചോല ഹൗസ് എള്ളുമന്ദം 801891	6,00,000	90,000	19.01.2019	50,000
			1,20,000	17.07.2019	
			2,10,000	2.12.2019	
			80,000	9.03.2020	
			50,000	20.09.2021	
6	അമ്മിണി കൊളുമ്പൻ വീട്ടിച്ചൽ	6,00,000	90,000	24.01.2019	60,000

	എള്ളുമന്ദം 800199		1,20,000	22.02.2019	
			2,10,000	15.03.2019	
			1,20,000	17.07.2019	
7	സുമ സുധീഷ് ആലക്കമിറ്റം ഹൗസ് കമ്മന 892548	6,00,000	90,000	23.11.2018	1,00,000
			1,20,000	25.03.2019	
			2,10,000	31.10.2019	
			80,000	17.03.2020	
8	ചന്തു കുണ്ടറമൂല കോളനി കുന്ദമംഗല പുതിയിടം കുന്ന് 799514	6,00,000	90,000	23.11.2018	80,000
			1,20,000	22.01.2020	
			2,10,000	23.09.2020	
			1,00,000	17.03.2022	
9	വനജ കുഞ്ഞിരാമൻ കാരമൊട്ടമ്മൽ എള്ളുമന്ദം എടവക	6,00,000	90,000	23.11.2018	1,00,000
			1,20,000	24.01.2019	
			2,10,000	22.02.2019	

			80,000	20.01.2021	
10	മുത്തു ബാലകൃഷ്ണൻ കുണ്ടിച്ചിറ കോളനി എടവക	6,00,000	90,000	3.10.2019	1,00,000
			1,20,000	4.11.2019	
			2,10,000	22.01.2020	
			80,000	13.03.2020	
11	മഞ്ജു വെളിയൻ നെച്ചോളി കോള നി കമ്മന	6,00,000	90,000	22.02.2019	80,000
			1,20,000	2.07.2019	
			2,10,000	22.01.2020	
			1,00,000	28.09.2021	

വീട് പണി പൂർത്തിയാക്കാത്തവർക്കെതിരെ റവന്യൂ റിക്കവറി എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 25/1 നമ്പർ തീരുമ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതു പ്രകാരം നടപടിയെടുക്ക അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മേൽ നടപടികൾ എടുത്ത് റ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പ്രളയ ദുരിതാശ്വാസം- വാഴക്കന്ന് നൽകൽ- വിര തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

എടവക പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020- 21 വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫ വാഴക്കന്ന് നൽകൽ എന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

പ്രോജക്ട് നം	263/2021
പേര്	പ്രളയദുരിതാശ്വാസം - വാഴക്കന്ന് നൽകൽ
അടങ്കൽ	5,10,000(റ്റി.എസ്.പി ഫണ്ട്)
ചെലവ്	5,10,000

ബില്ല് പ്രകാരം മാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തീയ്യതി
1/20-21	27-4-2020
2/20-21	27-4-2020
3/20-21	27-4-2020

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം കൃഷി ഓഫീസർ പ്രളയ ദുരിതാശ്വാ
സർവ്വീസ്) സെന്റർ ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും 34,000 വാഴ

M/S ആസ്റ്റ് (അഗ്രോ സർവ്വീസ്) സെന്റർ ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റി ബിൽ നം./ തീയതി	(((
907/11.03.2020	1
906/10.03.2020	1
908/12.03.2020	9
ആകെ	3

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ വോള്യം 13 പേജ് നം. 65 പ്രകാരം വാഴകന്നുകൾ M/S ആ
സൊസൈറ്റി ലഭ്യമാക്കിയ തിയതികളിൽ (10.03.2020, 11.03.2
വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി
താഴെപ്പറയുംപ്രകാരം വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (വിതരണരജിസ്റ്റർ പേജ് (

വാർഡ് നം	വാഴക്കന്നുകളുടെ എണ്ണം
1	2150
2	1548
3	1935
4	1978
5	1591
6	30
7	2107
8	2150
9	2107
10	2150
11	2150
12	559
13	2064
14	2150
15	2279
16	1247
17	1634
18	2107
19	2064
ആകെ	34000

വാഴക്കന്നുകൾ എ.ഡി.എസുമാർ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം (സംബന്ധിച്ച് 25.06.2022 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 5/2020-2 വ്യാപകമായതിനാൽ വാഴക്കന്ന് വിതരണം ചെയ്തപ്പോൾ രേഖാമൂല(എന്നാണ് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ M/S ആസ്റ്റ് (അഗ്രോ സർ വാഴക്കന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയത് കോവിഡ് 19 വ്യാപകമാകുന്നതിനും മ ആരംഭിക്കുന്നത് 23-3-2020 നു മാത്രമാണ് ആയതിനാൽ മറുപടി അം(ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് എ.ഡി.എസുമാർ വാഴക്കന്നുകൾ വിതരണം (രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച 5,10,000 രൂ

1-22 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൊതു അപാകതകൾ

1 2012 ലെ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥ 2003 പ്രകാരം (പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിന് പദ്ധതി ത കെട്ടിവയ്ക്കണമെന്നാണ്

2 നിരതദ്രവ്യമായി കിട്ടുന്ന തുകകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്താൻ E രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും, എല്ലാ കരാറുകാരും തു(തിരിച്ചുനൽകുന്നതിന്റെ വിവരവും ചേർക്കുന്നില്ല.

3 നിരതദ്രവ്യം ട്രഷറി ചെലാൻ രസീത് ആയോ,ദേശസാൽക സ്വീകരിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന് മാറാവുന്നവിധത്തിലുള്ള ഡിമാന്റ് (ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ പ്ളഡ്ജ് ചെയ്ത ഡെപ്പോസിറ്റ് ,ക്യാഷ് തുടങ്ങി(പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും ,വിവിധ സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഫ കാണുന്നത്.എന്നാൽ ലഭിച്ചിരിക്കുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ ചിലത് നിർ വിധത്തിൽ പ്ളഡ്ജ് ചെയ്യാത്തവയും,മറ്റുചിലത് കരാറുകാരന്റെ (പേരിൽ പ്ളഡ്ജ് ചെയ്യാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകളുമാണ്. പല പ(കാണിക്കുന്നത്,ഈ തുക ഏതെല്ലാം പദ്ധതികൾക്കാണ് എന്ന് വ ആവശ്യമായ EMD കെട്ടിവച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്ക

4. 1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേര(പ്രകാരം ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ച് 7ദിവസത്തിനകം , കരാറുകാരന് ടെണ്ട(നൽകണമെന്നും, നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസം വരെ പിഴയില്ല തുകയുടെ 1 % പിഴയോടുകൂടിയും കരാർ ഒപ്പിടാമെന്നുമാണ് വ്യവസ 2019 ലെ ടെണ്ടർ നടപടികൾക്ക് ശേഷം വിവിധ കരാറുകാർക്ക് 2-9-20 നോട്ടീസ് തിയതിമുതൽ 14 ദിവസം വരെ അതായത് 25-9-2019 വരെ പ് പിഴയോടുകൂടി അതായത് 10-10-2019 വരെ കരാർ ഒപ്പിടാമെന്നുമാണ് (ദിവസം എന്നത് 16-9-2019ഉം തുടർന്ന് 1 % പിഴയോടുകൂടി 10ദിവസം ചട്ടവിരുദ്ധമായി കരാറുകാർ മുദ്രപേപ്പർ വാങ്ങിയ തിയതിവരെ സമയ

5. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിക്കുന്ന ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രസീ(തുകകൾ വരവായി ചേർക്കുന്നില്ല.

6 എഗ്രിമെന്റിലും,എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിലും പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാ(

7. വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചാ വിവരം ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല,ചെലവ് തടസത്തിൽ

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർ 2020-21 ൽ സ്പിൽഓവർ പദ്ധതിയായി നട
286/21 (69/20) അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം(പുതിയിടം,ചെമ്പിലോട്) എന്ന
എന്ന കരാറുകാരന് നൽകുകയും, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു
കാണുന്നുണ്ട്.ഭരണസമിതിയുടെ 5-3-2020 ലെ 10/1 ാം നമ്പർ തീരുമാന
അലിബ്രാൻ എന്ന കരാറുകാരന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു
ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്ന ഫയലിൽ കരാറുകാരനും ടെണ്ടറിൽ
ടെണ്ടർഫോമുകൾ കാണാത്തതിനാൽ. അവ ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കാന
21/28-6-20220) നൽകിയെങ്കിലും,രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ബിൽ
18,46,733 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം നീക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുന്നതിനും,പ്രവൃത്തി പൂർത്ത പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരള
പ്രകാരം ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ച് 7ദിവസത്തിനകം , കരാറുകാരന് ടെണ്ട
നൽകണമെന്നും, നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസം വരെ പിഴയില്ല
തുകയുടെ 1 % പിഴയോടുകൂടിയും കരാർ ഒപ്പിടാമെന്നുമാണ് വ്യവസ
2112,2112-1 എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമ
ഉത്തരവാദിത്വമാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് സമയം
അതിന്റെ നിരക്കുകളും മാന്വലിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇ
ഒറ്റതവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25 ശതമാനത്തിലും, പരമാവ
പാടില്ലായെന്നും, പിഴയായി ആദ്യതവണ കരാർ തുകയുടെ 1 ശതമാന
വീതവും ഈടാക്കണമെന്നുമാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷ
സി 2/223/15 ത. സ്വ. ഭ. നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം
പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള പിഴ ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയളവി
ഓരോ 3 മാസക്കാലയളവിന് 2 ശതമാനം നിര
വ്യവസ്ഥകൾകരാറുകാരുമായി ഉണ്ടാക്കുന്ന ഉടമ്പടികള
ഉൾക്കൊള്ളിക്കാറുണ്ടെങ്കിലും. താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവ
എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുകയോ,കരാർപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ള
കാലാവധിക്കുള്ളിൽ സമയപരിധി നീട്ടാൻ അപേക്ഷ നൽകി ഭരണസ
കരാറുകാരിൽ നിന്നും യാതൊരുവിധ പിഴയും ഈടക്കാതെ
എൻജിനിയർ,അവസാന ബിൽതുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. .വിശദ

പ്രൊജക്റ്റ് നം,പേര്/ അടങ്കൽ തുക	കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ നിരക്ക്(PAC)	എഗ്രിമെന്റ്/ തിയതി	കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തിയതി	എം ബുക്ക് പ്രവൃത്തി പൂർത്ത തിയതി

117/20 (228/21) ചെമ്പിലോട് സ്കൂൾ ഗേൾസ് ഫ്രണ്ടലി ടോയിലറ്റ് 5,00,000	ജസ്റ്റിൻ കുര്യൻ.എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് 446288	122/19-20 /6-1-2020	31-3-2020	17-3-202 (ഏകദേ 1വർഷ താമസ

21-10-2019 ൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത് 25-10-2019 ൽ ഭരണസമിതി അം ഒപ്പിട്ടിരിക്കുന്നത് 6-1-2020 നാണ്. യഥാസമയം എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്ക ചെയ്യാത്ത മേൽ പരാമർശിച്ച കരാറുകാരനിൽ നിന്നും എഗ്രിമെന്റ താമസം വരുത്തിയതിൽ കോവിഡ്കാലം പരിഗണിച്ച് 6 മാസം ഇളവ് ന കാലതാമസത്തിന് കരാർ തുകയുടെ 3 ശതമാനവും(1+2), എഗ്രിമെന്റ് (4 ശതമാനം പിഴ (446288x4%=17852) ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണ 2022) ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 2,54,096/- രൂപയു

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള 6

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള 6

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രവ

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	8,39,730	246/21 നെൽകൃഷി വികസനം	8,39,730	0
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	4,54,178	246/21 നെൽകൃഷി വികസനം	4,54,178	0

മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	4,43,724	48/21 നെൽകൃഷി വികസനം-പൊതുവിഭാഗം	4,43,724	0
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	39,49,854	48/21 നെൽകൃഷി വികസനം-പൊതുവിഭാഗം	39,49,854	0
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	5,23,068	215/21 പാലുൽപ്പാദക ബോണസ്	5,23,068	0
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	5,00,000	308/21 മൂളിത്തോട്-കാപ്പംകുന്ന് റോഡ് റിപ്പയർ, റീ ടാറിംഗ്	5,00,000	0
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	5,00,000	കുന്നമംഗലം ജോസ് സ്മാരക വായനശാല കെട്ടിട നിർമ്മാണം	5,00,000	0
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	19,90,000	50/21 ലൈഫ് മിഷൻ വിഹിതം	19,90,000	0
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	2,50,000	12/21 ലൈഫ് മിഷൻ വിഹിതം	2,50,000	0
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	4,40,000	12/21 ലൈഫ് മിഷൻ വിഹിതം	4,40,000	0
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	5,00,000	26/21 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്, യാത്രാബത്ത തുടങ്ങിയവ	5,00,000	0
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	4,06,500	26/21 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്, യാത്രാബത്ത തുടങ്ങിയവ	4,06,500	0

സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു
വാർഷിക കണക്കിൽ ബി -17 പ്രകാരം 13,76,972 തുക നീക്കിബാക്കിയുള

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോ
മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന

താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴ തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	211/21 വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	83070/27.11.20	30211	-
	196/21 താബോർ മണ്ഡാനിക്കടവ് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	82632/07.09.2020	57,120	57,120
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	213/21 അംഗനവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ളം തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ	ബിൽ നം. 19/21/15.01.2021	35000	-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം	കൺവീനറുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം/ ചെക്ക് നം	തുക	അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തത്	ബാക്കി
	ഇല്ല					

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	2020-21 ൽ ലഭിച്ച വായ്പ	ഉദ്ദേശ്യം
1	57,50,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി

സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരമുള്ള വായ്പാതിരിച്ചടവിന്റെ വ

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം. / തീയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്	
					മുതൽ	പലിശ
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി		6,54,02,000		82,72,000	

എന്നാൽ വായ്പ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത
തിരിച്ചടക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഉറപ്പ് വരുത്ത

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	0
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	0
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	0

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000 01	3.4	2005-06	2.8.4.1	കേസ് നടത്തിപ്പിലെ അപാകത	നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണന യിൽ
2015-16	2.3	2016-17	2.1	തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ	നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണന യിൽ

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടിവഴി ഈടാക്കിയ തുക
ഇല്ല.
ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടിവഴി ഈടാക്കിയ തുക
ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	15,52,46,517
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	14,69,78,582

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	31,13,890/-

1

(ബി). <*പഞ്ചായത്ത് *>ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
ഇല്ല			

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	37,850	സവിതാമ്മ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
1-21	5,10,000	സായൂജ്, കൃഷി ഓഫീസർ
1-23	18,46,733/-	ദൊരസ്വാമി പി. ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-24	2,54,096/-	ദൊരസ്വാമി പി. ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-19	4,65,211/-	പി.കെ. ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	31,13,890/-	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
പി.കെ. ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശിവദം ആറാട്ടുതറ (പി.ഒ) അമൃത നഗർ പിൻ- 670645
ദൊരസ്വാമി പി. ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	അക്ഷയം,പുറക്കാടി,പൈങ്ങാ
സവിതാമ്മ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ,ജി എൽ പി എസ്,പള്ളിക്കൽ	പറയിടത്ത്,പന്നിച്ചാൽ
സായൂജ്, കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സായൂജ്,അഞ്ചസ്,കൊട്ടാരക്കു പി ഓ

<u>4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഒടുവിലുത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങളുടെ
1997-98	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി4-11/2000 തീ : 26.06.2019	5
2000-01 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.4-473/03 /10/6/2005	7

2000-01	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-611/04/ 26.06.2019	1
2001-02 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-380/ 07/ 03/06/2007	3
2001-02	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-474/03 /26.06.2019	4
2002-03	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-395/07/ 26.06.2019	9
2003-04	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-764/2007/26.06.2019	5
2004-05	എൽ .എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-861/07/26.06.2019	1
2006-07	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-485/09/26.06.2019	9
2007-08	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.2-416 /14/21.07.2014	5
2008-09	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-488/09 /26.06.2019	21
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-701/2012/ 06.03.2013	25
2011-12, 2012-13	എൽ.എഫ്.എ.ഡബ്ല്യു.പി.2-84/14(1)/20.04.2015	31
2013-14	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-694/15/20/10/2017	7

2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-478/16/20/04/2017	21
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-9/17/13/7/2017	33
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-366/17/11.01.2018	18
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-88/19/14.06.2019	20
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-779(B)/2019 /5-6-2020	19
2019-2020	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി1-13/2022 /27-05-2022	43

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 വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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,
വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്