കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2017-18

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

e-mail : doksd.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-8/172/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്-671123.
ഇ-മെയിൽ : doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04994-256690.

തിയ്യതി :22/02/2019

സീനിയർ ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

പ്രസിഡന്റ്,

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്. (സെക്രട്ടറി മുഖേന).

സർ,

വിഷയം : കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 3 ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

പകർപ്പ് :

1) ഡയറക്ടർ,കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഇ-മെയിൽ മുഖാന്തിരം)

2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ(ജനറൽ),കാസറഗോഡ്.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം. കെ.എസ്.എ- കെ.എസ്.ഡി-8/172/2019, തിയ്യതി: 22/02/2019

കാസറഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

*****

കാസറഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിന് മാത്രമെ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.രാജാരാമ.സി, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	13-02-2019 മുതൽ 20-02-2019വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ :

പേര്	തസ്തിക
കിരൺദാസ്.പി.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
രഘുനാഥൻ.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ബാബു.എം.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ.കെ.സി.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

തസ്തിക	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.ഗൗരി.എം.	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ജോയ്റോഡ്സ്.എസ്.	01-04-2017 മുതൽ31-03-2017വരെ

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പേര്	കാലയളവ്	
		മുതൽ	വരെ
സെക്രട്ടറി	ജോയ്റോഡ്സ്.എസ്.	01.04.2017	31.03.2018
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	പി.കെ.കമലാക്ഷൻ	01-04-2017	31-03-2018
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	സജിനിമോൾ.കെ.	01.04.2017	02.05.2017
	ആർജ്ജിത,പി.വി. (അധികച്ചുമതല)	03.05.2017	16.07.2017
	അനിൽ വർഗ്ഗീസ്	17.107.2017	31.03.2018
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഡോ. രാജ് മോഹൻ,ടി.എ.	01.04.2017	31.03.2018
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	വി.പവിത്രൻ	01.04.2017	12.01.2018
	കെ.ദയാനന്ദ, (ഇൻചാർജ്ജ്)	13.01.2018	26.01.2018
	പി.മിനി	27.01.2018	31.03.2018
സി.ഡി.പി.ഒ, കാഞ്ഞങ്ങാട്	സുമ, ടി.എസ്.	01.04.2017	30.08.2017
	മണി, ഒ.എൻ.	31.08.2017	31.03.2018
സി.ഡി.പി.ഒ, കാഞ്ഞങ്ങാട് ഉദുമ അഡീഷണൽ	രേഖ,എം.ജി.	01.04.2017	31.03.2018

ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	അനിൽകുമാർ, പി.എൻ.	01.04.2017	28.08.2017
	ബിന്ദു.ഒ.ബി.	29.08.2017	31-03-2018

<u>റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം -1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തീക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
	ഭാഗം –2	
11	കെട്ടിടവാടക പൊതു അപാകതകൾ	2-1
	ഭാഗം- 3	
12	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫിസ്, സി.എച്ച്.സി.പെരിയ എന്നിവിടങ്ങളിൽ സൗരോർജ്ജ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ - അപാകത	3-1

13	മാലിന്യ സംസ്കരണം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം-അപാകത	3-2
14	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ത്രീ-ഫേസ് വൈദ്യുതി ബന്ധം പദ്ധതി	3-3
15	അമ്പലത്തറ വനിതാ ഖാദി യൂണിറ്റ് -വിശ്രമകേന്ദ്രവും ശൗച്യാലയവും നിർമ്മാണം	3-4
16	കേരളോത്സവം-ചെലവുകൾ - അപാകത	3-5
17	മടിക്കൈ വയൽ പാടശേഖരത്തിന് ട്രാക്ടർ വാങ്ങി നൽകൽ -അപാകതകൾ	3-6
18	കേട്ടുവന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റൽ-അപാകതകൾ	3-7
19	പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് നല്കിയത് ചെലവ് വൗച്ചർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	3-8
20	അങ്കണവാടികളിലെ കുമാരി ക്ലബ്ബുകൾക്ക് പുസ്തകം, ഫർണ്ണിച്ചർ വിതരണം	3-9
21	സൈഡ് വീലോട്ടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ വാങ്ങൽ പദ്ധതി- അപാകതകൾ.	3-10
22	വയോജന സൗഹൃദ ലൈബ്രറി ഒരുക്കൽ പദ്ധതി - അപാകതകൾ	3-11
23	മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ജില്ലാതല കർമ്മ പദ്ധതി-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.	3-12
24	പാലിയേറ്റീവ് വിഹിതം നൽകൽ- ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിട്ടില്ല	3-13
25	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മുൻകൂറ് നൽകിയിട്ടും മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടല്ല.	3-14

26	നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	3-15
27	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വാഹനം - ഡ്രൈവരുടെ-മസ്റ്റർ റോൾ/ഹാജർ വിവരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	3-16
28	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വാഹനം - അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയത്-അപാകത	3-17
	ഭാഗം 4	
30	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
31	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
32	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
33	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
34	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
35	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
36	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-7
37	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
38	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

അനുബന്ധം

1)ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്.

2) ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ അക്കൗണ്ട്.

3) റസീറ്റ് & പേമെന്റ് അക്കൗണ്ട്.

4) ബാലൻസ് ഷീറ്റ്.

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

വർഷം	2017-18	
	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
തീരുമാനം നമ്പർ തിയ്യതി	നം. 1, തിയ്യതി 29.03.2017	നം. 1 തിയ്യതി 31.03.2018
മുന്നിരിപ്പ്	97,95,963	80,69,160
വരവ്	35,76,68,627	22,70,78,650
ആകെ	36,74,64,590	23,51,47,810
ചെലവ്	35,80,19,254	23,02,24,372
നീക്കിയിരിപ്പ്	94,45,336	49,23,438

1-2 വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	31.05.2018	ഇല്ല	ഇല്ല

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	13-07-2018	ഓഡിറ്റ്സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം ആയിഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

അപാകതകൾ

1.)ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് റിസീവ്ഡ് തുക 1,03,944/- രൂപയാണ്. ഈ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായി ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2.)ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B- 11ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഫിക്സഡ് അസ്സറ്റ് തുക 4,70,87,615/- ഈ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായി അസ്സറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
3.)വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിൽ RP-7ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി. വരവ് 73,56,000/- രൂപയാണ്, എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വരവ് തുക 65,46,000/-

രൂപയാണ്. വരവ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4.)വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിൽ RP-7ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് വരവ് 35,85,469/-/- രൂപയാണ്, എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം വരവ് തുക 35,81,820/- രൂപയാണ്. വരവ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

5.)വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക, റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രിക എന്നിവ പ്രകാരം ബിൽഡിംഗ് റെന്റ് , ഓഡിറ്റോറിയം & ഹാൾ, ടെണ്ടർ ഫോറം വില്പന എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ വരവ് വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ
ടെണ്ടർ ഫോറം വില്പന	8,600	8,600
ബിൽഡിംഗ് റെന്റ്	1,70,300	1,62,300(കറന്റ്) 20,500(അരിയർ)
ഓഡിറ്റോറിയം & ഹാൾ	5,900	5,900

ഈ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ ഡിമാന്റ്/കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർത്തീകരിച്ച് സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6.)വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിൽ RP-40(b)ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പിൽ ചില അക്കൗണ്ടുകളുടെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്കും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല/റീക്കൺസിലേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

a)ട്രഷറി സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.540250110 പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 11,10,351/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 12,40,821/- രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം 13,04,70/- രൂപയുടെ റീക്കൺസിലേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ ഈ തുകയിൽ രണ്ട് ചെക്കുകൾ നൽകിയത് 15-11-2017 ലും(ചെക്ക് നം.1923348/15-11-2017-9,072/- രൂപ), 18-12-2017 ലും (ചെക്ക് നം.1923383/18-12-2017 -3,000/- രൂപ) ആണ്. ഈ തുകയുടെ ചെക്കുകൾ നാളിതുവരെ ക്യാഷ് ചെയ്തിട്ടില്ല, ഈ ചെക്കുകളുടെ കാലാവധി നിലവിൽ അവസാനിച്ചിരിക്കയാണ്.

- b)കേരളാ ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.6347പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 15,381/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം, നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 15,981/- രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം 600/- രൂപയുടെ റീക്കൺസിലേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ ഈ തുകയുടെ ചെക്ക് നൽകിയത് 03-11-2017 നാണ്(ചെക്ക് നം.001115/03-11-2017 –600/-രൂപ),ഈ തുകയുടെ ചെക്ക് നാളിതുവരെ ക്യാഷ് ചെയ്തിട്ടില്ല, ഈ ചെക്കിന്റെ കാലാവധി നിലവിൽ അവസാനിച്ചിരിക്കയാണ്.
- c)എസ്.ബി.ഐ (IAY-Plan) ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.5364 പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 88,80,882/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം, നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 89,71,720.01/- രൂപയാണ്. ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 88,94,955/- രൂപയാണ്. ബാങ്ക് ബുക്ക്, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക എന്നിവ

പ്രകാരമുള്ള വ്യത്യാസത്തിന് റീക്കൺസിലേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നിക്കിയിരിപ്പ് ഉകയും പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് ഉകയും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ റീക്കൺസിലേഷൻ ചെയ്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

- d)എസ്.ബി.ഐ. കാഞ്ഞങ്ങാട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.67282757153 പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉക 58,654/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം, നീക്കിയിരിപ്പ് ഉക 44,031/- രൂപയാണ്. റീക്കൺസിലേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തീക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	3,65,22,620
വരവ്	6,06,72,592
ആകെ	9,71,95,212
ചെലവ്	7,83,40,756
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,88,54,456

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)	0	3,48,68,261	3,48,68,261	2,97,59,105	51,09,156
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) ACR പ്രകാരം	0	65,46,000	65,46,000	65,46,000	0
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി. ACR പ്രകാരം	0	1,00,000	1,00,000	1,00,000	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് (നോൺ റോഡ്. ACR പ്രകാരം	0	44,43,387	44,43,387	26,42,312	18,01,075

(*വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം), വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.),വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് (നോൺ റോഡ്.) എന്നീയിനങ്ങളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉകകൾ സഞ്ചിത നിധിയിൽ ലയിപ്പിക്കപ്പെട്ടതിനാൽ ഈയിനങ്ങളിൽ നീക്കിയിരിപ്പില്ല. ലാപ്സായ ഉക

കണക്കാക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് മേൽ ഇനങ്ങളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ കണക്കുകൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ച 69,09,844/-രൂപ (51,09,156 + 18,00,688= 69,09,844) ഇതുപ്രകാരം ലാപ്സായിട്ടുണ്ട്.)

എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	12,217.94	23,66,559	23,78,776.94	23,75,893.35	2,883.59
തനത് ഫണ്ട്	91,65,166	35,82,000	1,27,47,166	1,16,36,815	11,10,351

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
2017-18	81	61	3,93,77,253	0	20	75.30%

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2017-18 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2017-18 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	23	2,65,92,091	22	1,47,95,547	55.63%
2	അസി. എഞ്ചിനിയർ	25	1,62,33,483	10	70,44,269	43.39%
3	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	17	1,22,18,563	13	56,46,138	46.20%
4	അസി.ഡയറക്ടർ,കൃഷി	5	66,81,021	5	60,49,110	90.54%
5	ക്ഷീര വികസന	2	20,50,000	2	20,50,000	100%

	ഓഫീസർ					
6	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.പെരിയ	3	16,50,000	3	16,50,000	100%
7	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	4	18,91,450	4	18,91,450	100%
8	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	2	2,50,739	2	2,50,739	100%
	ആകെ	81	6,75,67,347	61	3,93,77,253	58.27%

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	12,217.94	23,66,559	23,78,776.94	23,75,893.35	2,883.59
ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	0	0	0	0	0

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 19-02-2019 തീയതിയിൽ 11.45 മണിക്ക് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 7,560/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൻെറ ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ സുഗമമായ നടത്തിപ്പിനും പൊതുജനങ്ങൾക്ക് കാലതാമസമില്ലാതെ സേവനം ലഭിക്കുന്നതിനും സഹായകമായ വിധത്തിൽ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട്.സർക്കാർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്നതോടൊപ്പം തന്നെ പ്രാദേശിക സർക്കാരിൻെറ ഭാഗമായ ജീവനക്കാർ എന്ന നിലയിലുള്ള ഔദ്യോഗിക ചുമതലകളുടെ നിർവ്വഹണവും ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലയാണ്.

(1) രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്- നിശ്ചിത ജോലിവിഭജനം സംബന്ധിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഫീസ് ഉത്തരവ് തയ്യാറാക്കിട്ടില്ല. ഫയലുകളുടെ വിശദവിവരങ്ങളടങ്ങിയ പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർകൾ മുഴുവൻ സെക്ഷനുകളും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ട സേവനങ്ങൾ യഥാസമയം ലഭ്യമാവുന്നുണ്ടോ എന്നോ ഫയലുകളിൽ കൃത്യമായി തീർപ്പു കൽപ്പിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നോ പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഭരണസമിതി ഈ കാര്യത്തിൽ അടിയന്തിര നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

(2)മേൽ നോട്ടം- ഭരണസമിതി തലത്തിലും, ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിന് നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടവർ ആയത് സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്താത്തതിനാൽ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഉദാ:- ഓരോ ദിവസത്തേയും ഫയലുകളുടെ നീക്കങ്ങൾ പരിശോധിക്കാൻ പി.ആർ. എഴുതി പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

(3) പരാതികൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് യഥാസമയം നടപടി സ്വീകരിക്കൽ- . അവസാനമായി പരാതിപ്പെട്ടി തുറന്നത് 27.02.2018 നാണ്. നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ പരാതിപ്പെട്ടി തുറക്കേണ്ടതും പരാതികൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതുമാണ്. പരാതിപുസ്തകം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഈ വിവരം പൊതു ജനങ്ങൾക്ക് കാണുന്ന വിധത്തിൽ നോട്ടീസ് ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

(4) ഓഫീസ് യോഗങ്ങൾ- നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങുകൾ ചേരുന്നില്ല. ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങുകൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ നടത്തി ജീവനക്കാരുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തി മെച്ചപ്പെടുത്താനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതും ആയത് മോണിട്ടറിങ്ങ് നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

(5) ഫയലുകളിലും മറ്റും യഥാസമയം നടപടി സ്വീകരിക്കൽ – ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിൻെറ മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ നിലനിൽക്കുന്ന ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ തുടർ നടപടി, നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലുള്ള പരാമർശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല.. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡികകളിന്മേലും തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

(6) ആസ്തികളുടെ പരിപാലനം- ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിൻെറ തനത് ആസ്തികൾ വാങ്ങലിൻെറ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല. നിലവിലെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണം സംബന്ധിച്ച് പരിശോധിച്ചതിൽ ആസ്തികൾ നമ്പറിങ് നടത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിട്ടില്ല. നിലവിൽ വാങ്ങിയ ആസ്തികളുടെ ഗ്യാരന്റി, വാറന്റി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് ഇല്ല. എല്ലാ ആസ്തികൾക്കും നമ്പറിങ് നടത്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

(7) മറ്റ് പ്രസക്തമായവ- ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന് പുതിയ വരുമാനമാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും, ഉള്ളവ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുമുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ എടുത്തു നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്ന് ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും ചുമത്തുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

	തീയതി		
അക്കൗണ്ടൻറ് ജനറലിനല് ഓഡിറ്റ്	22/10/2018 -03/11/2018	2013-14 മുതൽ 2017-18	24/12/2018
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	02.02.2019 -	2017-18	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 കെട്ടിടവാടക പൊതു അപാകതകൾ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൻെറ കീഴിലുള്ള കെട്ടിട മുറികൾ പ്രതിമാസ വാടകയിനത്തിൽ നൽകുന്നുണ്ട്. മുറികൽ വാടകയ്ക്ക് നൽകുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട വ്യവസ്ഥകളും നിബന്ധനകളും ഉൾക്കൊള്ളിച്ചുകൊണ്ടുള്ള നിയമാവലി തയ്യാറാക്കിട്ടില്ല. നിയമാവലിയുടെ അഭാവത്തിൽ വാടകയിലെ വാർഷിക വർദ്ധനവ് പിഴപ്പലിശ, മുറികൾക്ക് നാശനഷ്ടങ്ങൾ വരുത്തിയാൽവാടക സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ തുടങ്ങിയ വ്യവസ്ഥകളിൽ വ്യക്തതയില്ല. കരാർ ലംഘനത്തിന് വാടകക്കാരനെതിരെ കോടതി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടി വന്നാൽ നിയമത്തിൻെറ പിൻബലം ലഭിക്കാതെ വരുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടായേക്കാം. കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ച്കൊണ്ടുള്ള കരട് നിയമാവലി തയ്യാറാക്കി സർക്കാരിൽ നിന്നും അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി നടപ്പലാക്കേണ്ടതാണ്. വാടക സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

എസ്.ജി.എസ്.വൈ. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള 826-ാം (KMC-XIV)നമ്പർ മുറി, കരാർപ്രകാരം ശ്രീ.രാമചന്ദ്രൻ നായർ s/o. കുഞ്ഞമ്പു നായർ എന്നവർക്ക് 3,000രൂപ പ്രതിമാസ വാടക നിരക്കിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും 10-ാം തിയ്യതിക്ക് മുമ്പായി ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ വാടക അടക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2017മെയ് മുതൽ 2017ഒക്ടോബർ വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ടിയാനിൽ നിന്നും മുറി വാടക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല. അതിനാൽ കരാർ ഉടമ്പടി പ്രകാരം കരാറുകാരനിൽ നിന്നും 18% പലിശ നിരക്കിൽ വാടക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫിസ്, സി.എച്ച്.സി.പെരിയ എന്നിവിടങ്ങളിൽ സൗരോർജ്ജ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ പദ്ധതി-

അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.94/18

അടങ്കൽ - 32,97,000/- രൂപ

ബിൽ നം.48/17-18/09.01.2018 – 16,48,500/-രൂപ

ബിൽ നം.78/17-18/23.03.2018 – 16,48,500/-രൂപ

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിൽ വരുന്ന സി.എച്ച്.സി. പെരിയയിലും സൗരോർജ്ജ വൈദ്യുതിസംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്താനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതിക്കായി മേൽവൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ആകെ 32,97,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെൽട്രോൺ, തിരുവനന്തപുരമാണ് ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.01/24.08.2017 പ്രകാരം ഭരണാനുമതി നൽകിയ ഈ പദ്ധതിക്കായി കെൽട്രോൺ, തിരുവനന്തപുരം 24.08.2017 ന് പ്രൊപ്പോസൽ നം.MKTG/F1/SP-18-52/PEG(S)17-18/263 സമർപ്പിക്കുകയും ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.3(2)/26.09.2017 പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് നം.PEG/SOLAR/P31/17-18/തിയതി.04.11.2017 പ്രകാരം 32,97,000/- രൂപയുടെ ഇൻവോയ്സ് സമർപ്പിക്കുകയും 50% തുകയായ 16,48,500/- രൂപ ഓൺലൈൻ ട്രാൻസ്ഫർ ആയി കെൽട്രോണിന് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്(അക്കൗണ്ട് നം.10183255263, SBI).പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് നം.PEG/SOLAR/P55/17-18 /തിയതി.06.03.2018 പ്രകാരം ഇൻവോയ്സ് സമർപ്പിക്കുകയും ബാക്കി തുക 16,48,500/- രൂപ ഓൺലൈൻ ട്രാൻസ്ഫർ ആയി കെൽട്രോണിന് നൽകുകയും ചെയ്തു. വിദ്യുച്ഛക്തി വകുപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ 8KWഓൺഗ്രിഡ്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിൽ വരുന്ന സി.എച്ച്.സി. പെരിയയിൽ ആകെ 20KW വരുന്ന ഓഫ്ഗ്രിഡ് സംവിധാനമുള്ള സൗരോർജ്ജ വൈദ്യുതിസംവിധാനമാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

1)സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.1384/2014/ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി 03.06.2014 പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സൗരോർജ്ജ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ അംഗീകൃത സ്ഥാപനമായി കെൽട്രോണിനെ നിയമിച്ചും, അനർട്ട്, MNRE എന്നിവയുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പാലിച്ച് പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കണമെന്നും ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. അനർട്ട്, MNRE എന്നിവയുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പാലിച്ചതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻസ്പെക്ടറേറ്റ് ഓഫീസിൽ നിന്നും എനർജൈസേഷൻ അപ്രൂവൽ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)വിദ്യുച്ഛക്തി വകുപ്പിന് ഓൺഗ്രിഡ്/ഓഫ്ഗ്രിഡ് സംവിധാനത്തിന് അനുമതിക്കുവേണ്ടി സമർപ്പിച്ച രേഖകൾ, അനുമതി ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4)ഓൺഗ്രിഡ്/ഓഫ്ഗ്രിഡ് സംവിധാനം ഉണ്ടെങ്കിൽ ഉഭയദിശാമീറ്റർ, എനർജിമീറ്റർ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

5)സൗരോർജ്ജ സംവിധാനം സ്ഥാപിച്ചതിന് ശേഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, സി.എച്ച്.സി. പെരിയ എന്നിവിടങ്ങളിലെ വൈദ്യുതി ബില്ലിൽ തുക കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ടോ, ഗ്രിഡ് സംവിധാനത്തിൽ കൃത്യമായി റീഡിംഗ് കണക്കാക്കി വൈദ്യുതി ബില്ലിൽ തുക കുറവ് ചെയ്യുന്നുണ്ടോ എന്ന വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

6)അനർട്ടിൽ നിന്നും സൗരോർജ്ജ വൈദ്യുതി സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് സബ്സിഡി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/16.02.2019 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 32,97,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 മാലിന്യ സംസ്കരണം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി- അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.37/18

അടങ്കൽ - 10,00,000/- രൂപ

ബിൽ നം.13/17-18/23.08.2017 – 10,00,000/-രൂപ

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിൽ വരുന്ന 4 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് മാലിന്യസംസ്കരണ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതിക്കായി ബിൽ നം.13/17-18/23.08.2017 പ്രകാരം 10,00,000/-രൂപ പിൻവലിക്കുകയും താഴെപ്പറയു പ്രകാരം 4 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറുകയും ചെയ്തു.

ക്രമ നം.	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തുക	'TSB അക്കൗണ്ട് നം.
1	ഉദുമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2,00,000/-	799011400001175
2	അജാനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2,00,000/-	799011400001577
3	പള്ളിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2,00,000/-	799011400001307
4	മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	4,00,000/-	799011400000013

	ആകെ	10,00,000/-	

ഈ 4 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കും തുക കൈമാറുന്നതിനായി നം.സി.1669/17 തിയ്യതി 18.08.2017 പ്രകാരം മാലിന്യ നിർമാർജ്ജനത്തിന് തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്ടിന്റെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പള്ളിക്കര, ഉദുമ, മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ പ്രൊജക്ട് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. അജാനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഈ 4 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ, തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിവരം, തുക തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/16.02.2019 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 10,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ത്രീ-ഫേസ് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ പദ്ധതി- അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.69/18

അടങ്കൽ - 40,000/- രൂപ

ബിൽ നം.19/17-18/25.09.2017 – 37,539/-രൂപ

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പഴയ കെട്ടിടത്തിലെ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ സിംഗിൾ ഫേസിൽ നിന്നും ത്രീ ഫേസ് ആക്കി മാറ്റുന്നതിനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. കൺസ്യൂമർ നം.14330, 13414 എന്നിങ്ങനെ 2 കണക്ഷനുകളാണ് ഈ കെട്ടിടത്തിന് ഉള്ളത്. ഈ പദ്ധതിക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, കാഞ്ഞങ്ങാട് സെക്ഷൻ അസി.എഞ്ചിനീയർ നം.DB/Electric connection/KHD/2017-18, തി.18.08.2017 പ്രകാരം 37,539/- രൂപയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകി.(കൺസ്യൂമർ നം.14330 – 28,422/-രൂപ, കൺസ്യൂമർ നം. 13414- 9,117/-രൂപ) ബിൽ നം.19/17-18/25.09.2017 പ്രകാരം 37,539/-രൂപ പിൻവലിക്കുകയും കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, കാഞ്ഞങ്ങാട് സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.67033196882 (S.B.I, Hosdurg)ലേക്ക് ഓൺലൈൻ ട്രാൻസ്ഫർ നടത്തുകയും ചെയ്തു. ഈ പ്രവർത്തി നടത്തുന്നതിന് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, കാഞ്ഞങ്ങാട് സെക്ഷൻ സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്, ഇതിന് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ, പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/16.02.2019 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 37,539/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 അമ്പലത്തറ വനിതാ ഖാദി യൂണിറ്റ് -വിശ്രമകേന്ദ്രവും ശൗച്യാലയവും നിർമ്മാണം- അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.78/18

ബിൽ നം.06/17-18/29.07.2017 – 4,00,000/-

2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ അമ്പലത്തറ വനിതാ ഖാദി കേന്ദ്രത്തിന് വിശ്രമ കേന്ദ്രവും ശൗച്യാലയവും നിർമ്മിക്കാനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ആകെ 4,00,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും വിശ്രമ കേന്ദ്രവും ശൗച്യാലയവും നിർമ്മിച്ച് തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഈ തുക മേൽ സൂചനാ ബില്ല് പ്രകാരം മാറുകയും ഇ-പേമെന്റ് വഴി നീലേശ്വരം സബ്ട്രഷറിയിൽ മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ട് നം.STSB.720031400000013 ലേക്ക് കൈമാറുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ നം.സി.1636/17, തിയ്യതി 17.08.2017 കത്ത് പ്രകാരം മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയോട് ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാനായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്ടിന്റെ പകർപ്പ്, കൈപ്പറ്റ് രശീത് എന്നിവ നൽകുവാനും യഥാസമയം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാനും ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1)ഈ പദ്ധതി മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) പ്രൊജക്ടിന്റെ പകർപ്പ്, കൈപ്പറ്റ് രശീത്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രംഎന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)ഈ പദ്ധതി മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ 2018-19 വർഷം സ്പിൽ ഓവറായി തുടരുന്നുണ്ടോ എന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4)ഈ പദ്ധതി മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ തുക തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/15.02.2019 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 4,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 കേരളോത്സവം-ചെലവുകൾ - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.19/18

ബിൽ നം.51/17-18/10.01.2018 – 1,10,000/-

2017-18 വർഷത്തെ ബ്ലോക്ക് തല കേരളോത്സവം നടത്തുന്നതിന് തയ്യാറാക്കിയ ഈ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വിവിധ ചെലവുകൾ നടത്തുന്നതിന് മേൽ സൂചനാ ബില്ല് പ്രകാരം ആകെ 1,10,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (സ.ഉ.(സാധാ)നം.2160/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി.28.06.2017)2017 ഒക്ടോബർ 14 മുതൽ 29 വരെ തിയ്യതികളിൽ കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലെ 5 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ വച്ചാണ് പരിപാടികൾ നടന്നത്. ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ ജി.ഇ.ഒ.(ഇൻ ചാർജ്ജ്) ശ്രീ.ചാക്കോ.പി.എ. എന്നവർക്കാണ് പരിപാടിയുടെ ചുമതല. ഇദ്ദേഹം ആണ് ആണ് ആകെ 1,10,000/- രൂപയുടെ ബില്ല് സമർപ്പിച്ചത്. പരിപാടിയുടെ നടത്തിപ്പിന് മുൻകൂർ ആയി 82,500/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കി ബാക്കി തുക 27,500/- രൂപയാണ് ശ്രീ.ചാക്കോ.പി.എ, എന്നവർക്ക് നൽകിയത്.

ആകെ ചെലവഴിച്ച 1,10,000/- രൂപയിൽ 23,105/-രൂപ നൽകിയത് സ്പോർട്സ് മത്സരങ്ങൾ നടത്തിയ റെഡ് സ്റ്റാർ ആർട്സ് &സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ് പെരിയക്കാണ്. 22.10.2017 ന് പെരിയ ഗവ:ഹൈസ്കൂൾ ഗ്രൗണ്ടിൽ ആണ് മത്സരങ്ങൾ നടത്തിയത്. ഈ പരിപാടിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആകെ 23,105/-രൂപയുടെ ബില്ല് ഇവർ സമർപ്പിക്കുകയും തുക നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം., തിയ്യതി	തുക	ബില്ല് വിശദവിവരങ്ങൾ
1	27/22.10.2017	1,000	കബഡി മത്സരം- റെഡ് വേൾഡ് കൊപ്പലിന് നൽകിയത്
2	28/22.10.2017	4,405	ട്രോഫി, മെഡൽ വാങ്ങിയത്
3	29/22.10.2017	500	സ്റ്റേഷനറി വാങ്ങിയത്.ത്രിവേണി ബുക്ക് സ്റ്റാൾ, പെരിയ
4	30/22.10.2017	13,000	ജനറേറ്റർ, മൈക്ക് സെറ്റ്, പന്തൽ, ഭക്ഷണം, വാഹനവാടക- ദീപം ലൈറ്റ്&സൗണ്ട്, പെരിയക്ക് നൽകിയത്
5	31/22.10.2017	1,225	കുമ്മായം, ജ്യോതി ഹാർഡ് വേർസ്, നീലേശ്വരം
6	32,33,34/22.10.2017	3,000 (1,000x3)	ജനാർദ്ദനൻ, സലീഷ്, മുരളീധരൻ അത്ലറ്റിക് അസിസ്റ്റന്റിന് നൽകിയത്.

	ആകെ	23,130/- rounded to 23,105/-	

മേൽ വിവരിച്ചതിൽ ക്രമ നം.(4) പ്രകാരം ജനറേറ്റർ, മൈക്ക് സെറ്റ്, പന്തൽ, ഭക്ഷണം, വാഹനവാടക എന്നീ ചെലവുകൾക്ക് ദീപം ലൈറ്റ്&സൗണ്ട്, പെരിയ സമർപ്പിച്ച ബില്ല് നം.1027/22.10.2017 പ്രകാരം 13,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഭക്ഷണ ഇനത്തിൽ ആകെ 300 പേർക്ക് ഭക്ഷണം നൽകിയതിന് 9,000/- രൂപ ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. അന്നേ ദിവസം പങ്കെടുത്ത എല്ലാവർക്കും ഭക്ഷണം നൽകിയിരുന്നുവോ, ഒഫീഷ്യൽസിന് മാത്രമാണോ ഭക്ഷണം നൽകിയത്, എന്ത് ഭക്ഷണമാണ് നൽകിയത്, ഈ 300 പേർ ഒഫീഷ്യൽസ് ആണോ, അല്ലെങ്കിൽ ഒഫീഷ്യൽസ് ആയി എത്ര പേരുണ്ടായിരുന്നു, ഒഫീഷ്യൽസിന്റെ പൂർണ്ണമായ പട്ടിക അവരുടെ ഹാജർ എന്നീ കാര്യങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/15.02.2019 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,10,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-6 പ്രോജക്ട് നം-29/17-18. മടിക്കൈ വയൽ പാടശേഖരത്തിന് ട്രാക്ടർ വാങ്ങി നൽകൽ - അപാകതകൾ .

പ്രോജക്ട് നം.	29/17-18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മടിക്കൈ വയൽ പാടശേഖരത്തിന് ട്രാക്ടർ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി
ചെലവ് തുക	8,50,035/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	07/17-18 തീയതി 27-09-2017 Rs.8,50,035/-

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 29/17-18 പ്രകാരം മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മടിക്കൈ വയൽ പാടശേഖരത്തിന് ട്രാക്ടർ വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 11-08-2017 ലെ 3-ാംനമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിലെ ഒന്നാം നമ്പർ ആയ മടിക്കൈവയൽ പാടശേഖരം തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും ആയതനുസരിച്ച് കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 16-09-2017 ലെ 1(1)-ാംനമ്പർ പ്രകാരം മടിക്കൈവയൽ പാടശേഖരം തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ചെയ്തു.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം, മടിക്കൈ വയൽ പാടശേഖര നെല്ലുത്പാദക സമിതിക്ക് ട്രാക്ടർ വാങ്ങി നൽകൽ എന്ന പ്രൊജക്ട് (പ്രോജക്ട് നം.29/17-18) നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി മേൽ ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച 8,50,035/-രൂപ ഉപയോഗിച്ച് ഒരു ട്രാക്ടർ മാനേജർ, റെയ്ഡ്കോ കാഞ്ഞങ്ങാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ കൃഷി അസി ഡയറക്ടർ വാങ്ങുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ മാനേജർ, റെയ്ഡ്കോ കാഞ്ഞങ്ങാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 8,50,035/-രൂപയുടെ ട്രാക്ടർ വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവോയ്സ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ടും, മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 11-08-2017 ലെ 3-ാംനമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.17/19-02-2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 8,50,035/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റൽ–അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	89/17-18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കേര വികസന പദ്ധതി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി
ചെലവ് തുക	7,11,000/-രൂപ(വികസന ഫണ്ട്ജനറൽ)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	01/17-18,തീയതി:30-06-2017 Rs.2,05,500/-
	02/17-18,തീയതി:30-06-2017 Rs.2,70,000/-
	03/17-18,തീയതി:30-06-2017 Rs.66,000/-
	04/17-18,തീയതി:30-06-2017 Rs.1,08,000/-
	06/17-18,തീയതി:31-07-2017 Rs.61,500/-

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 89/17-18 പ്രകാരമുള്ള കേര വികസന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ നാളികേര ഉൽപാദന സംഘങ്ങളിലെ കേര കർഷകർക്ക് കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റുന്നതിന് സബ്സിഡി നൽകുക എന്നതാണ് ഈ പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റുന്നതിന് ഒരു തെങ്ങിന് 500 രൂപ നിരക്കിൽ 411 തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചു മാറ്റുന്നതിനായി 2,05,500/- രൂപ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ബിൽ നമ്പർ (01/17-18 തീയതി.30-06-2017) പ്രകാരം പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റിയ ഇനത്തിൽ കോളിക്കുന്ന് നാളികേര ഉൽപാദന സംഘം, വെള്ളച്ചേരി മുണ്ടോട്ട് നാളികേര നാളികേര ഉൽപാദന സംഘം, നാര നാളികേര ഉൽപാദന സംഘം, പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റായി നല്കിയിട്ടുണ്ട്.(അക്കൗണ്ട് നമ്പർ.

യഥാക്രമം കോളിക്കുന്ന് നാളികേര ഉൽപാദന സംഘം 2054010111003751/ Rs.1,47,000, വെള്ളച്ചേരി മുണ്ടോട്ട് നാളികേര ഉൽപാദന സംഘം 150101201020010/ Rs.23,000, നാര നാളികേര ഉൽപാദന സംഘം, 150061201020024/Rs.35,500) എന്നാൽ ഈ തുക തെങ്ങുകളുടെ ഉടമസ്ഥരായ കർഷകർക്ക് ലഭിച്ചത് സംബന്ധിച്ച കൈപ്പറ്റ് രശീതികളോ, കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 2,05,500/- രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച രേഖകളോ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മുറിച്ചുമാറ്റിയ തെങ്ങുകൾ ഏതൊക്കെ കർഷകരുടേതാണ് എന്നുമുള്ള രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ജി.ഒ.(എം.എസ്.) 4/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ. 11.01.2016 സബ്സിഡി മാർഗരേഖ അനുസരിച്ച് നാമ മാത്ര കർഷകർക്ക് മാത്രമാണ് ഈ സബ്സിഡിക്ക് അർഹതയുള്ളത്. മാത്രവുമല്ല ഈ പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗരേഖ അനുസരിച്ച് ഗ്രൂപ്പായി ആനുകൂല്യം നല്കാവുന്ന ഒന്നല്ല. പദ്ധതി പ്രകാരം മുറിച്ചുമാറ്റിയത് നാമ മാത്ര കർഷകരുടെ തെങ്ങുകൾ തന്നെയാണോ എന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള തെളിവുകളും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.16/19-02-2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 2,05,500/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് നല്കിയത് ചെലവ് വൗച്ചർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല- അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നം.	27/17-18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി
ചെലവ് തുക	3,30,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	09/17-18 തീയതി: 29-01-2018 Rs.3,30,000

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 27/17-18 പ്രകാരം പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് നൽകൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ വിവിധ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പച്ചക്കറി കൃഷി നടത്തുന്നതിനായി വിത്തിന്റെ വില, കൂലി ചെലവ്, ജൈവ വളത്തിന്റെ വില, കീടനാശിനിക്കുള്ള ചെലവ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ധനസഹായം നല്കി പച്ചക്കറി കൃഷിയെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് മേൽ പ്രൊജക്ട് കൊണ്ട് വിഭാവനം ചെയ്തത്.

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന ഉദുമ, പള്ളിക്കര, പുല്ലൂർപെരിയ, അജാനൂർ, മടിക്കൈ എന്നീ അഞ്ച് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് താഴെപറയും പ്രകാരം ആകെ 3,30,000/-രൂപ പ്രസ്തുത ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിമാരുടെ ട്രഷറി സേവിംഗ്സ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	തുക
1	പുല്ലൂർപെരിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	799011400001538	35,000
2	അജാനൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	799011400001577	85,000
3	പള്ളിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	799011400001307	70,000
4	മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	720031400000013	1,19,000
5	ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	799011400001175	21,000
		ആകെ	3,30,000

ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1.)മേൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കർഷകർക്ക് കൂലി നല്കിയത് സംബന്ധിച്ച വൗച്ചർ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2.)പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് നൽകുന്നതിനായി 3,30,000/-രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ കൃഷി ചെയ്തത് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള കൃഷി ഓഫീസറുടെ പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
3.)ഓഡിറ്റ് വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതി റിപ്പോർട്ടുകളും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.18/19-02-2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 3,30,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-9 അങ്കണവാടികളിലെ കുമാരി ക്ലബ്ബുകൾക്ക് പുസ്തകം, ഫർണ്ണിച്ചർ വിതരണം - അപാകതകൾ.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	35/17-18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട അങ്കണവാടികളിലെ കുമാരി ക്ലബ്ബുകൾക്ക് പുസ്തകം, ഫർണ്ണിച്ചർ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശിശുവികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ, ഉദുമ (അഡീഷണൽ)
ചെലവ് തുക	3,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	02/17-18 തീയതി 10-11-2017 Rs.1,00,819/-
	04/17-18 തീയതി.17-11-2017 Rs.1,99,181/- ആകെ = 3,00,000/-

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 35/17-18 പ്രകാരം തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട അങ്കണവാടികളിലെ കുമാരി ക്ലബ്ബുകൾക്ക് പുസ്തകം, ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ 3 വീതം തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട അങ്കണവാടികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് വാങ്ങി നൽകുന്നതാണ് ഈ പ്രൊജക്ട് കൊണ്ട് ലക്ഷ്യമിടുന്നത്.

ഇതനുസരിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ 15 അങ്കണവാടികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള സംസ്ഥാന ബുക്ക് മാർക്ക് തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെയും, കേരള സിഡ്ക്കോ കാസർഗോഡിന്റെയും അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായി. (കേരള സംസ്ഥാന ബുക്ക് മാർക്ക് തിരുവനന്തപുരം അക്കൗണ്ട് നം.35106107208/ Rs.1,00,819, കേരള സിഡ്ക്കോ കാസർഗോഡ്, അക്കൗണ്ട് നം.57053702971/ Rs.1,99,181) ഗവൺമെന്റ് അംഗീകൃത ഏജൻസിയായ കേരള സംസ്ഥാന ബുക്ക് മാർക്ക് തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ബിൽ നമ്പർ.KSBM/392 /17/തീയ്യതി.30-10-2017 പ്രകാരം 1,00,819/- രൂപയുടെ ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങളും, കേരള സിഡ്ക്കോ, കാസർഗോഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ബിൽ നമ്പർ.SMCKSGD/17-18 /TI/024 തീയ്യതി.14-11-2017 പ്രകാരം 1,99,181/- രൂപയുടെ ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് വാങ്ങി താഴെപ്പറയുന്ന 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ 15 അങ്കണവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	ലൈബ്രറിയുടെ പേര് വിവരം
മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	എരിക്കുളം അങ്കണവാടി
	തോട്ടിനാട് അങ്കണവാടി
	കാനത്തുമൂല അങ്കണവാടി
അജാനൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	രാവണേശ്വരം അങ്കണവാടി

	മുക്കുട് അങ്കണവാടി
	ആനന്ദാശ്രമം അങ്കണവാടി
പുല്ലൂർ പെരിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	താഴത്ത് പെരിയ അങ്കണവാടി
	കൊടവലം അങ്കണവാടി
	എക്കാൽ അങ്കണവാടി
പള്ളിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ചെർക്കാപ്പാറ അങ്കണവാടി
	ചേറ്റുക്കുണ്ട് അങ്കണവാടി
	പറമ്പ അങ്കണവാടി
ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ബേപൂരി അങ്കണവാടി
	ആറാട്ട്കടവ് അങ്കണവാടി
	ഗോപാലപേട്ട അങ്കണവാടി

ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1)മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ എരിക്കുളം, തോട്ടിനാട്, കാനത്തുമൂല എന്നീ അങ്കണവാടി സെന്ററുകളിലേക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും വിതരണം ചെയ്ത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും, സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)അജാനൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ രാവണേശ്വരം, മുക്കുട്, ആനന്ദാശ്രമം എന്നീ അങ്കണവാടി സെന്ററുകളിലേക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും വിതരണം ചെയ്ത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും, സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)പുല്ലൂർ പെരിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ താഴത്ത് പെരിയ, കൊടവലം, എക്കാൽ എന്നീ അങ്കണവാടി സെന്ററുകളിലേക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും വിതരണം ചെയ്ത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും, സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4)പള്ളിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ചെർക്കാപ്പാറ, ചേറ്റുക്കുണ്ട്, പറമ്പ എന്നീ അങ്കണവാടി സെന്ററുകളിലേക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും വിതരണം ചെയ്ത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും, സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5)ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ബേപൂരി, ആറാട്ട്കടവ്, ഗോപാലപേട്ട എന്നീ അങ്കണവാടി സെന്ററുകളിലേക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും വിതരണം ചെയ്ത്

സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും, സാധനങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6) 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ 15 അങ്കണവാടികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് വാങ്ങുന്നതിനായി തിരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ മാനദണ്ഡം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

7) പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.12/16-02-2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 3,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 പ്രോജക്ട് നം-40/17-18, സൈഡ് വീലോടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ വാങ്ങൽ പദ്ധതി- അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നം.	40/17-18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സൈഡ് വീലോടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ,കാഞ്ഞങ്ങാട്
ചെലവ് തുക	7,41,500/-രൂപ(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	02/17-18 തീയതി 14-02-2018 Rs.3,70,750/-
	03/17-18 തീയതി 17-03-2018 Rs.3,70,750/- ആകെ = 7,41,500/-

2017-18 ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ പ്രോജക്ട് നമ്പർ 40/17-18 പ്രകാരം ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സൈഡ് വീലോടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ വാങ്ങൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന ഉദുമ, പള്ളിക്കര, പുല്ലൂർപെരിയ, അജാനൂർ, മടിക്കൈ എന്നീ അഞ്ച് പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും 2പേർ വീതം ആകെ 10 പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിന് പ്രൊജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നു. ഈ പദ്ധതിപ്രകാരം ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളായിരിക്കണം കൂടാതെ 40 ശതമാനമോ അധികമോ വൈകല്യം ഉള്ള മെഡിക്കൽ ബോർഡ് ഡിസബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, നേത്രരോഗ വിദഗ്ധനിൽ നിന്നും കാഴ്ച പരിശോധന നടത്തിയതിന്റേയും ഇ.എൻ.ടി ഡോക്ടറിൽ നിന്നും കേൾവി ശക്തി പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റും, ഡ്രൈവിംങ് ലൈസൻസ്, വാഹനം ഓടിക്കാൻ കഴിയുന്ന ആളാണെന്നുള്ള ഡോക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം, മുൻപ് വാഹനം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നുമുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം, എഗ്രിമെന്റ് എന്നീ രേഖകൾ ഉള്ളവരായിരിക്കണം. 10 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഒരു സ്കൂട്ടറിന് 74,150/-രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 7,48,500/-രൂപയുള്ള സൈഡ് വീലോടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ ഗവൺമെന്റ് അംഗീകൃത ഏജൻസിയായ മാനേജർ, കെൽട്രോൺ കണ്ണൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.P 38P/തീയ്യതി 28-02-2018, ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.P 39P/തീയ്യതി 28-02-2018, എന്നിവ പ്രകാരം 10 സൈഡ് വീലോടുകൂടിയ സ്കൂട്ടർ (SCOOTER 125 CC SCOT001) വാങ്ങി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.</u>

<u>ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരുവിവരം</u>

A)1)രമ.കെ, കുളത്തിങ്കാൽ വീട് എന്ന ഗുണഭോക്താവ് വാഹനത്തിന്റെ ഡ്രൈവിംങ് ലൈസൻസ്, രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)ശ്രീധരൻ, പൂത്തക്കാൽ ഹൗസ്, ഏച്ചിക്കാനം എന്ന ഗുണഭോക്താവ് നേത്രരോഗ വിദഗ്ധനിൽ നിന്നും കാഴ്ച പരിശോധന നടത്തിയതിന്റേയും ഇ.എൻ.ടി. ഡോക്ടറിൽ നിന്നും കേൾവി ശക്തി പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റും, ഡ്രൈവിംങ് ലൈസൻസ്, വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകളും, പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)സുനിൽ കുമാർ,മുല്ലംബൈ ഹൗസ്, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഡ്രൈവിംങ് ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4)അബ്ദുൾ റസാഖ്, S/o. ഷെയ്ക്ക് അബ്ദുള്ള എന്ന ഗുണഭോക്താവ് വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകളും, വാഹനത്തിന്റെ ഇൻഷ്വറൻസ് സംബന്ധിച്ച രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5)സുഭാഷ് എം, പടിഞ്ഞാറെക്കര വീട്, പെരളം എന്ന ഗുണഭോക്താവ് മുൻപ് വാഹനം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നുമുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം, വാഹനം ഓടിക്കാൻ കഴിയുന്ന ആളാണെന്നുള്ള ഡോക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം, ഡ്രൈവിംങ് ലൈസൻസ്, വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6)അനീഷ്.ടി കരുണാകരൻ, തൊട്ടപ്പനം എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഡ്രൈവിംങ് ലൈസൻസ്, വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

B) ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 8 വർഷത്തിനുള്ളിൽ വികലാംഗ പുനരധിവാസ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വികലാംഗർക്കുള്ള സ്കൂട്ടർ ആനുകൂല്യങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ ജില്ലാ പഞ്ചാത്തുകളിൽ

നിന്നോ, മറ്റു വകുപ്പുകളിൽ നിന്നോ നൽകിയിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം, രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.02/15-02-2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ച് ഒഴിവാക്കുകയും ബാക്കിയുള്ള മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 7,41,500/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-11 വയോജന സൗഹൃദ ലൈബ്രറി ഒരുക്കൽ പദ്ധതി - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	25/17-18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വയോജന സൗഹൃദ ലൈബ്രറി ഒരുക്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശിശുവികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ, ഉദുമ. (അഡീഷണൽ)
ചെലവ് തുക	3,49,950/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	01/17-18 തീയതി 10-11-2017 Rs.1,50,769/-
	03/17-18 തീയതി.17-11-2017 Rs.1,99,181/- ആകെ = 3,49,950/-

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 25/17-18 പ്രകാരം വയോജന സൗഹൃദ ലൈബ്രറി ഒരുക്കൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ 3 വീതം തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് വാങ്ങി ലഭ്യമാക്കുക വഴി വയോജനങ്ങൾക്ക് വന്നിരുന്ന് പുസ്തകങ്ങൾ വായിക്കുന്നതിന് ഒരിടം ഒരുക്കുക എന്നുള്ളതാണ് ഈ പ്രൊജക്ട് കൊണ്ട് ലക്ഷ്യമിടുന്നത്.

ഇതനുസരിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ 15 ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങളും, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള സംസ്ഥാന ബുക്ക് മാർക്ക് തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെയും, കേരള സിഡ്കോ കാസർഗോഡിന്റെയും അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായി. (കേരള സംസ്ഥാന ബുക്ക് മാർക്ക് തിരുവനന്തപുരം അക്കൗണ്ട് നം.35106107208/ Rs.1,50,769, കേരള സിഡ്കോ കാസർഗോഡ്, അക്കൗണ്ട് നം.57053702971/ Rs.1,99,181) ഗവൺമെന്റ് അംഗീകൃത ഏജൻസിയായ കേരള സംസ്ഥാന ബുക്ക് മാർക്ക് തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ബിൽ നമ്പർ.KSBM/393 /17/തീയ്യതി.30-10-2017 പ്രകാരം 1,50,769 രൂപയുടെ ലൈബ്രറി പുസ്തകങ്ങളും, കേരള സിഡ്കോ കാസർഗോഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ബിൽ നമ്പർ.SMCKSGP/17-18

/TI/023തീയ്യതി.14-11-2017 പ്രകാരം 1,99,181/- രൂപയുടെ ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് വാങ്ങി താഴെപ്പറയുന്ന 5 പഞ്ചായത്തുകളിലെ 15 ലൈബ്രറികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	ലൈബ്രറിയുടെ പേര് വിവരം
മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	റിക്രിയേഷൻ വായനശാല, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ
	എ.കെ.ജി.സ്മാരക വായനശാല, പുളിക്കൽ
	കെ.എം.കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ സ്മാരക വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം, എരിക്കുളം
അജാനൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ദിനേശ് ലൈബ്രറി കോട്ടച്ചേരി,കാഞ്ഞങ്ങാട്
	ശാന്തി കലാമന്ദിരം വായനശാല, കിഴക്കുംകര
	ജോസഫ് മുണ്ടശ്ശേരി സ്മാരക വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം, പാടിക്കാനം
പുല്ലൂർ പെരിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഗാന്ധി സ്മാരക വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം, പെരിയ
	വിനുസ്മാരക വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം,പൊള്ളക്കട
	എ.കെ.ജി.സ്മാരക വായനശാല, പെരിയബസാർ
പള്ളിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	പ്രമോദ് ദാസ് ഗുപ്ത സ്മാരക വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം, അമ്പാങ്ങാട്ട്
	കെ,വി കണ്ണൻ ഗ്രന്ഥാലയം, ഈലടുക്കം
	ഇ.എം.എസ് വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം, കരിച്ചേരി
	ജനശക്തി ഗ്രന്ഥാലയം, പൊടിപ്പളം പനയാൽ
ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അംബിക ലൈബ്രറി, പാലക്കുന്ന്
	ചിദംബരം വായനശാല

<u>ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.</u>

1)മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ റിക്രിയേഷൻ വായനശാല, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ, ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ ഗ്രന്ഥശാല ഉപകരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, എ.കെ.ജി.സ്മാരക വായനശാല, പുളിക്കൽ പുസ്തകങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ പുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, കെ.എം.കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ സ്മാരക വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം, എരിക്കുളം പുസ്തകങ്ങളും,സ്റ്റീൽ

കാബിനറ്റും സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല,

2)അജാനൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ദിനേശ് ലൈബ്രറി കോട്ടച്ചേരി, കാഞ്ഞങ്ങാട് പുസ്തകങ്ങളും,സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, ശാന്തി കലാമന്തിരം വായനശാല, കിഴക്കുംകര പുസ്തകങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ പുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല,

3)പള്ളിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കെ,വി കണ്ണൻ ഗ്രന്ഥാലയം, ഈലടുക്കം ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ ഗ്രന്ഥശാല ഉപകരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, ഇ.എം.എസ്. വായനശാല ഗ്രന്ഥാലയം, കരിച്ചേരി പുസ്തകങ്ങളും,സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, ജനശക്തി ഗ്രന്ഥാലയം, പൊടിപ്പളം പനയാൽ പുസ്തകങ്ങളും,സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റും സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല,

4)ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ചിദംബരം വായനശാല ഗ്ലാസ്സ് ഡോറൊട്ടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ കാബിനറ്റ് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ ഗ്രന്ഥശാല ഉപകരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല,

5) പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് ഉക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.11/16-02-2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ	01/17-18 തീയ്യതി. 20-07-2017- 5,00,000/-
പ്രൊജക്ട് നം.	22/17-18, മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ജില്ലാതല കർമ്മ പദ്ധതി -2017-18
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ജില്ലാതല കർമ്മ പദ്ധതികൾക്കായി (പ്രൊജക്ട് നം.22/17-18) 2017-18 വർഷത്തെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി വികസന

ഫണ്ടിൽ നിന്നും 5,00,000/- പിൻവലിച്ച് കാസർഗോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്കൗണ്ട് നം.40526100002111) തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി തുക വിനിയോഗിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവരുടെ പേർവിവരങ്ങളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.03/15-02-2019 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നമുറക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്)

3-13 <u>പാലിയേറ്റീവ് വിഹിതം നൽകൽ- ചെലവ് വിവര കണക്കുകളുടെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിട്ടില്ല</u>

പ്രോജക്ട് നം.	68/17-18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പാലിയേറ്റീവ് വിഹിതം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, പെരിയ
ചെലവ് തുക	2,50,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	01/17-18 തീയതി 31-08-2017, Rs.2,50,000/-

പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 68/17-18 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പാലിയേറ്റീവ് വിഹിതം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകുന്നതാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന ഉദുമ, പള്ളിക്കര, പുല്ലൂർപെരിയ, അജാനൂർ, മടിക്കൈ എന്നീ അഞ്ച് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് 50,000/-രൂപ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി പ്രസ്തുത ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിമാരുടെ ട്രഷറി സേവിംഗ്സ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും തുക പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി നൽകിയ ഈ തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന ഉദുമ, പള്ളിക്കര, പുല്ലൂർപെരിയ, അജാനൂർ, മടിക്കൈ എന്നീ അഞ്ച് പഞ്ചായത്തുകൾ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി 50,000/-രൂപ വീതം നൽകി തുകകൾ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ചെലവ് വിവര കണക്കുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) അഞ്ച് പഞ്ചായത്തുകൾ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി 50,000/-രൂപ വീതം നൽകി തുകകൾ(ആകെ 2,50,000/-) ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.(മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഒഴികെ)

3)ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം ഉപയോഗിച്ച് പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുതലത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ പ്രൊജക്റ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെ) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുതലത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റ് റിപ്പോർട്ട് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെ) ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി കൈമാറിയ തുക ഉപയോഗിച്ച് യഥാർത്ഥിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.10/16-02-2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 2,50,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-14 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും സമയബന്ധിതമായി മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	54/17-18
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ പെരിയയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, പെരിയ
ചെലവ് തുക	10,00,000/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, നോൺ റോഡ്)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	02/17-18 തീയതി 20-09,2017, Rs.2,71,902/-
	03/17-18 തീയതി 10-11-2017, Rs.6,81,264/-
	05/17-18 തീയതി 06-01-2018, Rs.46,834/-
	ആകെ = 10,00,000/-

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രൊജക്ട് നം.54/18 പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് മേൽ ട്രഷറി ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ച് മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം.3624001800000019).ഇതു പ്രകാരം ലഭ്യമാകേണ്ട മരുന്നുകളിൽ 9,83,919 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 16,081/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ആശുപത്രികൾക്ക് ലഭിക്കാനുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കൈമാറിയ മുഴവൻ തുകയ്ക്കുമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കി ഇതു സംബന്ധിച്ച മറുപടി ബന്ധപ്പെട്ട മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5,തീയ്യതി.15-02-2019)

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ/തീയ്യതി/തുക	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയ്യതി	ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ തുക	ബാക്കി ലഭിക്കേണ്ട മരുന്നുകളുടെ തുക
1	54/18 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ പെരിയയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പേര്	02/17-18 തീയതി 20-09,2017, Rs.2,71,902/-	1434/ 10-05-2018	55,326	
			2049/ 25-05-2018	34,185	
			4039/ 30-06-2018	26,074	
			3448/ 20-06-2018	35,420	
			5557/ 28-07-2018	48,250	
			9743/ 01-10-2018	6,328	
			6843/ 18-08-2018	5,175	

			7331/ 24-08-2018	6,712	
			11752/ 02-11-2018	18,7444	
			11753/ 02-11-2018	1,290	
			14532/ 19-12-2018	14,940	
			14951/ 26-12-2018	3,377	
				2,55,821	16,081
2	54/18 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ പെരിയയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	03/17-18 തീയതി 10-11-2017, Rs.6,81,264/- പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	KZD/882 /2017/ 27-10-2017	4,09,845	-
			KZD/883 /2017/ 27-10-2017 പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	2,71,419	
				6,81,264/	-
3	54/18 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ പെരിയയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	05/17-18 തീയതി 06-01-2018, Rs.46,834/-	KZD/1021 /2017/ 22-11-2017	46,834	-
				46,834	-

ആകെ	10,00,000		9,83,919	16,081
			ബാക്കി	16,081

3-15 നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ (അലോപ്പതി) മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.54/18 പ്രകാരം 10,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നുമുള്ള നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആരോഗ്യമേഖലയിൽ മരുന്നുകളും ബന്ധപ്പെട്ട സാമഗ്രികളും വാങ്ങുമ്പോൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നുമുള്ള നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ വാങ്ങുമ്പോൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നുമുള്ള നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് പകരം കെ.എം.സി.എൽ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഡിപ്പോയിൽ നിന്നുമുള്ള നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. കെ.എം.സി.എൽ. ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഡിപ്പോയിൽ നിന്നുമുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥരെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുന്നതിന് ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അധികാരപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച ഉത്തരവുകൾ പരിശോധയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.6. തീയ്യതി 15-02-2019).

3-16 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വാഹനം - ഡ്രൈവർ ദിവസവേതനം- മസ്റ്റർ റോൾ/ഹാജർ വിവരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ഉപയോഗിക്കുന്ന വാഹനമായ KL-60-E-5920 മഹീന്ദ്രാ സൈലോയുടെ ഡ്രൈവറായി ദിവസവേതനത്തിന് ശ്രീ.നിഷാന്ത്.കെ.വി. എന്നയാളെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശ്രീ.നിഷാന്ത്.കെ.വി. ക്ക് 2017-18 വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2017-18 വർഷത്തിൽ ദിവസവേതനത്തിന് നിയമിച്ച ശ്രീ.നിഷാന്ത്.കെ.വി എന്നവർക്ക് വേതനമായി ആകെ 2,09,495/- രൂപ മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക അനുവദിക്കുന്നത് അതാത് മാസം നോമിനൽ മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം ഹാജരും വിശദവിവരങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തി പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി എന്നിവർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയാവണം, അല്ലെങ്കിൽ ഹാജർ പട്ടിക സൂക്ഷിച്ച് ഹാജർ രേഖപ്പെടുത്തിയാവണം തുക നൽകേണ്ടത്. ഇവിടെ ഈ രണ്ട് കാര്യങ്ങളും ഇല്ലാതെ അതാത് മാസത്തിൽ ദിവസവേതന ഡ്രൈവർ ഇത്ര ദിവസം ജോലി ചെയ്തു എന്ന് സമർപ്പിക്കുന്ന അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വേതനം നൽകുന്നത്. മസ്റ്റർ റോൾ, അല്ലെങ്കിൽ ഹാജർ പട്ടിക എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/19.02.2019 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 20.02.2019 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ദിവസവേതന ജീവനക്കാരൻ പ്രസിഡന്റിന്റെ ഔദ്യോഗികവാഹനത്തിന്റെ ഡ്രൈവർ ആയതിനാൽ ഓഫീസിൽ ഹാജരാവുന്നില്ല, കൂടാതെ അവധി ദിവസങ്ങളിലും ഹാജരാവുന്നുണ്ട്, അതിനാൽ മസ്റ്റർ റോൾ, ഹാജർ എന്നിവ വയ്ക്കുന്നത്

പ്രായോഗികമല്ല എന്നാണ് മറുപടിയിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്നത്. മറുപടി ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അതിനാൽ മസ്റ്റർ റോൾ, ഹാജർ എന്നിവയിലേതെങ്കിലും നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിച്ച് മാത്രം വേതനം നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് ഓഡിറ്റിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./തിയ്യതി	തുക	മാസം 2
1	03/17-18/07.04.2017	17,550/-	03/17
2	17/17-18/04.05.2017	16,250/-	04/17
3	29/17-18/06.06.2017	17,550/-	05/17
4	59/17-18/06.07.2017	18,450/-	06/17
5	76/17-18/04.08.2017	17,810/-	07/17
6	102/17-18/31.08.2017	17,125/-	08/17
7	117/17-18/04.10.2017	16,440/-	09/17
8	135/17-18/02.11.2017	17,810/-	10/17
9	155/17-18/05.12.2017	18,450/-	11/17
10	181/17-18/05.01.2018	17,810/-	12/17
11	2202/17-18/01.02.2018	17,810/-	01/18
12	222/17-18/02.03.2018	16,440/-	02/18
	ആകെ	2,09,495/-രൂപ	

3-17 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വാഹനം - അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയത്-അപാകത

(ജി.ഒ.(എം.എസ്.)നം.170/07/ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയ്യതി.30.06.2007)

കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ ഔദ്യോഗിക വാഹനമായ KL-60-E-5920 റിപ്പയർ നടത്തിയതിന് 2017-18 വർഷത്തിൽ റിപ്പയർ പ്രവർത്തിക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചനാ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർക്ക് 2,000/- രൂപയിൽ അധികരിക്കാത്ത മൈനർ റിപ്പയർ പ്രവർത്തികൾ ക്വട്ടേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രസിഡന്റിന്റെ അനുമതിയോടെ നേരിട്ട് ചെയ്യാം, 2,000/- രൂപ മുതൽ 10,000/- രൂപ വരെയുള്ള റിപ്പയർ പ്രവർത്തികൾ ക്വട്ടേഷൻ ഇല്ലാതെ സർക്കാർ അംഗീകൃത വർക്ക്ഷോപ്പിൽ നിന്നും ഭരണസമിതി അംഗീകാരത്തോടെ ചെയ്യാം, അംഗീകാരമില്ലാത്ത വർക്ക്ഷോപ്പിൽ നിന്ന് ക്വട്ടേഷൻ വഴിയും ഭരണസമിതി അംഗീകാരത്തോടെ ചെയ്യാം, 10,000/- രൂപക്ക് മുകളിൽ ഭരണസമിതി അംഗീകാരത്തോടെ മത്സരസ്വഭാവമുള്ള ക്വട്ടേഷൻ വഴി മാത്രം ചെയ്യാവുന്നതാണ്. റിപ്പയർ

പ്രവർത്തിക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം./തിയ്യതി	തുക	ബിൽ വിശദവിവരങ്ങൾ	റിമാർക്സ്
1	67/17-18 /29.07.2017	11,830/-	1)ഹനുമാൻ മോട്ടോർസ്, ബിൽ നം.493/23.06.2017=2,780 2)ഇറാം മോട്ടോർസ്, ബിൽ തിയ്യതി:08.07.2017=7,965/ 3)മറ്റ് ചെലവ്= 1,085/-	തുക നൽകിയത് നിഷാന്ത്.കെ.വി, ഡ്രൈവർ, ചെക്ക്നം.1193990/ 29.07.2017
2	106/17-18 /28.09.2017	7,029/-	1)ഹനുമാൻ മോട്ടോർസ്, ബിൽ നം.201/12.09.2017=740/- 2)ശ്രീവിനായക ഓട്ടോ വർക്സ്-ബിൽ നം.56/22.09.2017=6,289/-	തുക നൽകിയത് നിഷാന്ത്.കെ.വി, ഡ്രൈവർ, ചെക്ക് നം.1923309/ 28.09.2017
3	152/17-18 /30.11.2017	11,267/-	2)ശ്രീവിനായക ഓട്ടോ വർക്സ്-ബിൽ നം.90/08.11.2017=6,210/- ബിൽ നം.78/08.11.2017=2,800/- ബിൽ നം.91/10.11.2017=1,957/- ബിൽ നം.177/10.11.2017=300/-	തുക നൽകിയത് നിഷാന്ത്.കെ.വി, ഡ്രൈവർ, ചെക്ക്നം.1923361/ 30.11.2017

മുകളിൽ വിവരിച്ചതിൽ പ്രവർത്തി നടത്തിയതിന്റെ തുക മുഴുവൻ നൽകിയിരിക്കുന്നത് വാഹനത്തിന്റെ ഡ്രൈവർ ശ്രീ.നിഷാന്ത്.കെ.വി എന്നവർക്കാണ്. സർക്കാരിന്റെ പുതിയ നിർദ്ദേശപ്രകാരം ഏതൊരു ചെലവ് തുകയും നൽകേണ്ടത് പ്രവർത്തി നടത്തിയ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഓൺലൈൻ പേമെന്റ് ആയാണ്. ഇവിടെ വലിയ ചെലവ് തുകകൾ പോലും ഡ്രൈവർക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഉദാഹരണം ക്രമ നം.(1) ലെ ഇറാം മോട്ടോർസ്, ബിൽ തിയ്യതി-08.07.2017 പ്രകാരമുള്ള 7,965/- രൂപ, ക്രമ നം.(2) ലെ ശ്രീവിനായക ഓട്ടോ വർക്സ്-ബിൽ നം.56/22.09.2017 പ്രകാരമുള്ള 6,289/- രൂപ, ക്രമ നം.(3) ലെ ശ്രീവിനായക ഓട്ടോ വർക്സ്-ബിൽ നം.90/08.11.2017 പ്രകാരമുള്ള 6,210/- രൂപ. ഈ രീതി നിലവിലെ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതി, സെക്രട്ടറി

എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. ചെലവ് തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിന് ഓൺലൈൻ പേമെന്റ് ആയി നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ. നം.	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
1	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	04.10.2017	91,000		പി.എം.എ.വൈ. (എസ്.ടി.)17-18	91,000	0
2		04.10.2017	84,000	0	പി.എം.എ.വൈ. (ജനറൽ) 17-18	84,000	0
3		28.02.2018	25,00,000	0	ലൈഫ് മിഷന് (എസ്.ടി.)	25,00,000	0
4		28.02.2018	16,00,000	0	ലൈഫ് മിഷന് (ജനറൽ)	16,00,000	0
5		28.02.2018	1,20,000	0	ലൈഫ് മിഷന് (എസ്.സി.പി.)	1,20,000	0
6	പള്ളിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	16.08.2018	1,62,500	0	പി.എം.എ.വൈ. 2017-18	1,62,500	0
7	അജാനൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	24.09.2018	50,000	0		50,000	0
8	ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	05.10.2018	50,000	0		50,000	0
9	മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	24.10.2018	50,000	0		50,000	0

10	പുല്ലൂര്-പെരിയഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	31.10.2018	2,50,000	0		2,50,000	0

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./ ബിൽ നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
			ഇല്ല		

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ.നം	കൺവീനറുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം./ ചെക്ക്. നം.	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയത് തുക	ബാക്കി
ഇല്ല						

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയിനത്തില് ലഭിച്ച തുകയുടെ വിവരവും വായ്പയിനത്തിലുള്ള തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരവും വായ്പയിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക

വായ്പയുടെ പേര് /ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം. തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചട ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചട യ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ഇല്ല					

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

വർഷം	2017-18
വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	ഇല്ല
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	
ആകെ	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷപങ്ങളുടെ വിവരം

ക്രമ.നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നിക്ഷേപിച്ച തിയ്യതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്സ്
ഇല്ല					

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 2017-18 വർഷത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ/ തീയതി
2014-15, 2015-16	2-1	10,904	വത്സൻ. പി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	68, 21/8/2018
	ആകെ	10,904		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ.

		വർഷം			
2012-13	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം- ചെറുകിട വ്യവസായം	2013-14	5.3.5(1)	ചെറുകിട/പരമ്പരാഗത വ്യവസായങ്ങൾ	ബഹു ഗ്രാമവികസന കമ്മീഷണർക്ക് 10.08.2015-ലെ സി.692/815നം. കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ട്. തീർപ്പ് കല്പിച്ച മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
2012-13	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം- ചെറുകിട വ്യവസായം	2013-14	5.3.5(2)	ചെറുകിട വ്യവസായ മേഖലയില് വകയിരുത്തുന്ന തുകകൾശരിയായ വിധം ചെലവഴിക്കുന്നില്ല	
2012-13	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം- ചെറുകിട വ്യവസായം	2013-14	5.3.5(3)	ചകരി വ്യവസായ യൂണിറ്റ് പരാചയം	
2012-13	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം- ചെറുകിട വ്യവസായം	2013-14	5.3.5(4)	അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തം	

4-8 <u>ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം</u>

(എ). ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

(ബി).സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

4-9 <u>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</u>

<u>എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	9,71,95,212
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	7,83,40,756
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	75,21,074

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	32,97,000	ജോയ്റോഡ്സ് .എസ്, സെക്രട്ടറി
3-2	10,00,000	ജോയ്റോഡ്സ് .എസ്, സെക്രട്ടറി
3-3	37,539	ജോയ്റോഡ്സ് .എസ്, സെക്രട്ടറി
3-4	4,00,000	ജോയ്റോഡ്സ് .എസ്, സെക്രട്ടറി
3-5	1,10,000	ജോയ്റോഡ്സ് .എസ്, സെക്രട്ടറി
3-6	8,50,035	അനിൽ വർഗ്ഗീസ്, അസിസ്റ്റൻറ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി
3-7	2,05,000	ആർജ്ജിത പി.വി, അസിസ്റ്റൻറ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി (അധികചുമതല)
3-8	3,30,000	അനിൽ വർഗ്ഗീസ്, അസിസ്റ്റൻറ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി
3-9	3,00,000	രേഖ.എം.ജി, സി.ഡി.പി.ഒ ,ഉദുമ അഡീഷണൽ
3-10	7,41,500	മണി. ഒ.എൻ, സി.ഡി.പി.ഒ. കാഞ്ഞങ്ങാട്
3-13	2,50,000	ഡോ. രാജ് മോഹൻ.ടി.എ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.പെരിയ
ആകെ	75,21,074	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഖണ്ഡിക

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
-	ഇല്ല.	-

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1997-98	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(2) തീയ്യതി 16-09-15	4
1998-99	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(3) തീയ്യതി 16-09-15	1
1999-2000	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(4) തീയ്യതി 16-09-15	4
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(5) തീയ്യതി 16-09-15	7
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(6) തീയ്യതി 16-09-15	3
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(7) തീയ്യതി 16-09-15	2
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(8) തീയ്യതി 16-09-15	5
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(9) തീയ്യതി 16-09-15	2
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(10) തീയ്യതി 16-09-15	2
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(11) തീയ്യതി 16-09-15	1
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(12) തീയ്യതി 16-09-15	2
2008-09	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/594/15(13) തീയ്യതി 16-09-15	5
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/564/15 (14) തീയ്യതി 16-09-15	6
2010-11 to 2012-13	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/109/2015 തീയ്യതി 13-02-2015	6
2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/1030/2015 തീയ്യതി 05-11-15	8
2014-15 to 2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി 8/1031/2016 തീയ്യതി 14-10-16	16

2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി 8/1145/2017 തീയ്യതി 14-11-17	11

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്-4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം - വകുപ്പ് 215(6) [1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം- വകുപ്പ്295(6)] 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 [2007 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 60] എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ.1-2ൽ ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ.1-2ൽ ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്/ നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കൺട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ.) 1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ, ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖ.1-2ൽ ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

അനുബന്ധം-2

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

KanhangadBlockPanchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2017 to 31-March-2018			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	36522620.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	0.0
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	5900.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	700.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	8600.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	43533694.00
171000000	Interest Earned	RP-9	194754.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	13610971.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	2775.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	19598.00
180000000	Other Income	RP-10	156238.00
340000000	Deposits Received	RP-34	66937.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2581608.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	182800.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	308017.00
	Grand total		97195212.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	1733633.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	558067.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	308532.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	7274340.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	33218285.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	4263182.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	44187.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	480658.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	1372099.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	66218.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-36306.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	0.0
350000000	Other Liabilities	RP-36	11306.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	12.00
340000000	Deposits Received	RP-34	35810.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	974909.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	12841881.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1952586.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	12895212.00

460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	346145.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	18854381.00
Cash	Cash	RP-40(b)	75.00
	Grand Total		97195212.00

അനുബന്ധം-3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

KanhangadBlockPanchayat INCOME&EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2017 to 31-March-2018			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	176200.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	700.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	8600.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	52383353.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	179990.00
180000000	Other Income	I-9	156238.00
	Total Income		52905081.00

	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	1733633.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	558067.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	308532.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	12.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8270515.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	31838678.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	5279593.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	44187.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	480658.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	1372099.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	186198.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1826615.00
	Total Expenditure		51898787.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		1006294.00
280000000	Prior Period Item	I-18	1490523.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-484229.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-4

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

KanhangadBlockPanchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2018			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-510953.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	40814942.00
	Total Reserve & Surplus		40303989.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	20934871.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		20934871.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0.0
	Total Loans		0.0

	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	103944.00
350000000	Other Liabilities	B-9	10196749.00
	Total Current Liabilities and Provisions		10300693.00
	TOTAL LIABILITIES		71539553.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	47087615.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-7372858.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		39714757.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	12903212.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	18854456.00
460000000	Loand, Advances and Deposits	B-18	67128.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		31824796.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		

TOTAL ASSETS	71539553.00