



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(ബിപി)907/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയതി: 04/12/2021
ഇ-മെയിൽ:
doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- പകർപ്പ് :-
- 1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ മെന്റ് കമ്മീഷണർ, എറണാകുളം
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-08-2019 മുതൽ 08-07-2020 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 6 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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)
മിനിമോൾ കെ ജി	ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ	15-07-2020	24-07-2020

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
15-07-2020	24-07-2020

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- 1.ശ്രീമതി മിനു പി കെ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
- 2.ശ്രീമതി കവിത എസ് കണ്ണൻ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- 3.ശ്രീമതി ബെറ്റ്സി സി എക്സ്,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

--	--	--

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ എം ആർ ആന്റണി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി വിജയ എം എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	02-04-2019
ശ്രീമതി ശ്രീകല ഒ	സെക്രട്ടറി	03-04-2019	04-08-2019
ശ്രീമതി വിജയ എം എസ്	സെക്രട്ടറി	05-08-2019	25-08-2019
ശ്രീമതി ശ്രീകല ഒ	സെക്രട്ടറി	26-08-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഔദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി മഞ്ജുബാല കെ ടി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ബിന്ദു സി എബ്രഹാം	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ജയപ്രകാശ് പി എൻ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	28-10-2019
ശ്രീമതി നിഷ എം പോൾ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	29-10-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി അഞ്ജു കുര്യൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ബിന്ദുമോൾ പി എസ്	ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മന്റ് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ, ഇടപ്പിള്ളി മെയിൻ (കാക്കനാട്)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി സിനി എ	ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, ഇടപ്പിള്ളി അഡീഷണൽ (കളമശ്ശേരി)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ജാസ്മിൻ ബി ഡോ സെലിൻ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ മെഡിക്കൽ	01-04-2019	31-03-2020

ടെസി	ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി,മാലിപ്പുറം)		
ഡോ മനോജ് അഗസ്റ്റിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി,പിഴല)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ ജിനു ആൻമേരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി,ചേരാനെല്ലൂർ)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ അനുകുര്യൻ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ജിനു വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 02-12-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Kavitha S Kannan (Senior Grade Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-7
8	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-8
9	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-9
10	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-10
11	വാഹന സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-11
12	വാടക പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-12
13	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-13
14	വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ - ഗ്രാമസഭയുടെ അംഗീകാരമില്ലാതെ ആനുകൂല്യം നൽകി Written By: Kavitha S Kannan (Senior Grade Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-14
15	പദ്ധതി വിഹിതം പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ചില്ല. Written By: Kavitha S Kannan (Senior Grade Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-15
16	മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടും പ്രിൻറർ ലഭ്യമായില്ല Written By: Kavitha S Kannan (Senior Grade Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-16
17	എസ്.സി. വർക്കിംഗ് വിമൻസ് ഹോസ്റ്റലിന്റെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുന്നില്ല.	1-17

	Written By: Kavitha S Kannan (Senior Grade Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	
18	ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ ബാലൻസ് തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല Written By: Kavitha S Kannan (Senior Grade Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-18
19	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവണ്മെന്റ് ഹോസ്പിറ്റൽ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ എന്നിവർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായില്ല Written By: Betsy C.X (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	1-19
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: P.K.Minu (Audit Officer) Last Updated By: P.K.Minu (Audit Officer, On 03-12-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1		

	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

15.02.2019ലെ 1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2020	10.06.2020	--	--

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിസിപ്പ്	1,46,66,335
വരവ്	2,82,92,876
ആകെ	4,29,59,211
ചെലവ്	3,49,17,615
നീക്കിയിരിപ്പ്	80,41,596

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

	മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിബാക്കി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR)	0	25514634	25514634	16465395	9049239 (Lapsed)
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR)	0	8984000	8984000	4027679	4956321 (Lapsed)
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (*1) (ACR)	0	289000	289000	0	289000 (Lapsed)
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR)	0	3338000	3338000	1666912	1671088 (Lapsed)
ഐ.എ.വൈ ഡിപി / ജിപി *	7107049	523268	7630317	7307467	322850
ഐ.എ.വൈ സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ *	944045	105153	1049198	869883	179315
ഐ.എ.വൈ ഹോംസ്റ്റഡ്	62671	1970	64641	64641	0
ഐ.എ.വൈ അഡ്മിൻ	16020	38	16058	16058	0
ടി.എസ്.ബി ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ	20000	0	20000	0	20000
യു.ബി.ഐ തൃക്കാക്കര -മിസലേനിയസസ്	1289172	470933	1760105	496147	1263958
എം.കെ.എസ്.പി *	1193	26	1219	631	588
ടി.എസ്.സി. *	1234596	63353	1297949	1	1297948
തനത് ഫണ്ട് (ട്രഷറി)	3991589	4970740	8962329	4005392	4956937

ചെലവ് തുകയിൽ ബാങ്ക് ചാർജ്ജ്(1/-) കൂടി ഉൾപ്പെടുന്നു.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
70	38133000	48	22159986	16	6	68.5%

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

ഗ്രാന്റ് ഇൻ എയ്ഡ് - അലോട്ട്മെന്റ് പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ചില്ല.

ഗ്രാന്റ് ഇൻ എയ്ഡ്	അലോട്ട്മെന്റ്	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	25514634/-	16465395/-	65%
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	8984000/-	4027679/-	45%
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	289000/-	0	0
ആകെ	34787634/-	20493074/-	59%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	3338000/-	1666912/-	50%

. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ലഭ്യമായ വികസനഫണ്ടിന്റെ 41% തുകയും സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിന്റെ 50% തുകയും ബ്ലോക്ക് ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല. ടി.എസ്.പി. - യാതൊരു തുകയും വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ബാധകമല്ല.

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 21.07.2020 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. അന്നേ ദിവസം വരവിനത്തിൽ തുകയൊന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും നീക്കിയിരുന്നില്ലെന്നും പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

- 1) സ്ഥാപനത്തിന്റെ രസീതുകളും വൗച്ചറുകളും അടുക്കം ചിട്ടയോടും കൂടി ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
- 2) സാംഖ്യരസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് പരിശോധന സുതാര്യമാക്കുന്നതിനായി, സാംഖ്യരസീതുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത ശേഷം ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലേക്കുള്ള ഉപയോഗത്തിനായി എടുക്കുന്നവയുടെ നമ്പറുകൾ തീയതിയുൾപ്പെടെ യഥാക്രമം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- 3) ബ്ലോക്കിന് കീഴിൽ വരുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറുന്ന രീതിയിൽ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്ത് നിർവ്വഹണം നടത്തുമ്പോൾ കൈമാറുന്ന തുകകൾക്കുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും യഥാസമയം വാങ്ങുന്നില്ല. ആയതു കാരണം തുക വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടതിന്റെ ഭൗതിക നേട്ടങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ മോണിറ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല.
- 4) ഡയറി എക്സിറ്റർണൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിലെ കാഷ് ബുക്ക്, മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല.
- 5) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ ജനറേറ്ററിന്റെ ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
---------	------------------------------	-----------------	--------------------------

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	09.12.2019 മുതൽ 15.12.2019 വരെ	2018-19	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10.10.2019 മുതൽ 23.10.2019 വരെ	01.11.2016 മുതൽ 23.10.2019 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

1-10 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

I 2019-20 വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ 9 ലും ഷെഡ്യൂൾ 4 ലും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ചെലവഴിക്കുകയോ അതാത് സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

1) ഷെഡ്യൂൾ 9: Other Liability ഹെഡിൽ (350300103) 15,160/- രൂപ വാറ്റ് ഇനത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കാനുണ്ട്. 2018-19 മുതൽ ടി തുക നീക്കിയിരിപ്പായി തുടരുന്നുണ്ട്.

2) ഷെഡ്യൂൾ 4: Grants,Funds For Specific Purpose – Solid Waste (320100203) എന്ന ഹെഡിൽ 20,000/-രൂപ 2018-19 മുതൽ നീക്കിയിരിപ്പായുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പരിധിയിലുള്ള സ്കൂളുകളിൽ ജാഗ്രതോത്സവം സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിലേക്ക് ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റാണ് ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. നിലവിൽ ടി. എസ്. ബി. ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ടിലാണ് തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3) ഷെഡ്യൂൾ 4: Other Grants, Funds For Specific Purpose – Capital (320800199) എന്ന ഹെഡിൽ 7,89,737/- രൂപയാണ് നീക്കിയിരിപ്പായുള്ളത്. എളങ്കുന്നപ്പുഴ ചാപ്പ കടപ്പുറം എസ്. റ്റി. കോളനി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണത്തിനായി മൂവാറ്റുപുഴ എസ്. റ്റി. ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും 2016-17 വർഷം അനുവദിച്ചിരുന്ന 13,20,000/- രൂപയിൽ അവശേഷിക്കുന്നതാണ് ടി തുക. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 2017-18ൽ പൂർത്തീകരിച്ച് ഫൈനൽ ബിൽ തുക കരാറുകാരന് നൽകിയെങ്കിലും ബാലൻസ് തുക ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കിയിരുന്നില്ല. അതിനാൽ 17-18 മുതൽ പലിശയുൾപ്പെടുന്ന തുക നീക്കിയിരിപ്പായി മിസലേനിയസ് അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.

PMAY ഒഴികെയുള്ള ഗ്രാന്റ് തുകകൾ തിരിച്ചടക്കണമെന്ന് 13.12.2019 ലെ ജനറൽ കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗിൽ തീരുമാനമുള്ളതായി (നം-2) മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നടപടിയുണ്ടായതായി കാണുന്നില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ തുകകൾ ചെലവഴിക്കുകയോ ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിലേക്ക്/സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കുകയോ ചെയ്ത് ബാധ്യത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

II 1) തൻവർഷം 62,671/-രൂപ മുന്നിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന IAY Homestead അക്കൗണ്ട് (ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ- അക്കൗണ്ട് നം-30580100001547) 03/01/2020 ൽ ക്ലോസ് ചെയ്ത് പലിശയുൾപ്പെടെയുള്ള തുക (64,641/-) സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് (ചെലാൻ നം-KL012678220201920M). എന്നാൽ പ്രസ്തുത വരവ് ചെലവുകൾ വാർഷികകണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2) തൻവർഷം 16020/-രൂപ മുന്നിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന IAY Admin അക്കൗണ്ട് (യൂണിയൻ ബാങ്ക്- അക്കൗണ്ട് നം-2152010018896) 24/09/2019 ൽ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പലിശയുൾപ്പെടെയുള്ള 16058/- രൂപ അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിന് മുമ്പ് ചെലവഴിച്ചിരുന്നു. ഈ വരവ് ചെലവുകളും വാർഷികകണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

III : I-6 ഷെഡ്യൂളിൽ Other Revenue Grants (160100799) എന്ന ഹെഡിൽ വരവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള 1,15,057/- രൂപ റസിപ്റ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

IV: I-8 ഷെഡ്യൂളിൽ 171100101 നമ്പർ ഹെഡിൽ പലിശവരവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള 43,005/- രൂപ റസിപ്റ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെടുള്ള എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം-1തീ-21.07.2020) മറുപടിയായി അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-11 വാഹന സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ ഓരോ വാഹനത്തെ സംബന്ധിച്ചും കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ താഴെപ്പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകളും റെക്കോർഡുകളും നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നിരിക്കെ ലോഗ്ബുക്ക് ഒഴികെയുള്ള രജിസ്റ്ററുകളൊന്നും തന്നെ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

- l)
- 1. ലോഗ് ബുക്ക്

- 2. പെട്രോൾ, ഡീസൽ, ഗ്യാസ്, ഓയിൽ മുതലായവയ്ക്കുള്ള ഓർഡർ ബുക്ക്
- 3. റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ
- 4. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ
- 5. ഇന്ധനത്തിന്റേയും എണ്ണയുടേയും ഉപയോഗം കാണിക്കുന്ന ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ

II) കൂടാതെ, ഓരോ യാത്രയും യഥാസമയം ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നുണ്ടെങ്കിലും, ഇടയ്ക്കിടെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതായും വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗം ക്രമപ്രകാരമാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടതായും, കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ പരിശോധിച്ച വിവരം അതിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

വാഹനങ്ങളുടെ ശരിയായ ഉപയോഗം, ഉപയോഗത്തിന്റെ നിയന്ത്രണം, സംരക്ഷണം എന്നിവ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി മുകളിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകളെല്ലാം പരിഹരിക്കാൻ വേണ്ട നടപടിയെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വാടക പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ കാന്റീൻ, ക്രെഷ് എന്നിവ നടത്തുന്നതിനായി വാടകയ്ക്ക് കൊടുത്തിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഈ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ഉൾക്കൊള്ളുന്ന വാടക രജിസ്റ്റർ, എഗ്രിമെന്റ് വിവരങ്ങളടങ്ങുന്ന എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ ഇവയുടെ വാടക കരാർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാടക കരാർ പുതുക്കിയതായും കാണുന്നില്ല. ഈ അപാകതകൾ മൂലം വാടക യഥാസമയം ലഭിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും വാടകകുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനുണ്ടോയെന്നും വ്യക്തത വരുത്താൻ കഴിയാത്തതിനാൽ അവ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

വിവിധ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ 2019-20 വർഷം നിർവഹണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പ്രോജക്ട് മുഖേന പണം നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം/ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ചെലവ് തുക തടസപ്പെടുത്തുന്നു (ആകെ 63,40,000 രൂപ = 11,75,000 + 10,00,000 + 41,65,000/-)

(1) സി.ഡി.പി.ഒ കളമശേരി

ക്രമ നം.	പദ്ധതി/പ്രോജക്ട് നം.	അടങ്കൽ	ചെലവ്	റിമാർക്സ്
1	31/20 ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	10,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	10,00,000/- 1) 8,00,000/- (ബിൽ നം- 1/19-20, തീ.-21.8.19) എളുക്കുന്നപ്പഴ പഞ്ചായത്ത് 2) 2,00,000/- (ബിൽ നം- 2/19-20, തീ.-21.8.19) ചേരാനല്ലൂർ പഞ്ചായത്ത്	എളുക്കുന്നപ്പഴ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 8,00,000/- രൂപയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.
2	35/20 വയോജനങ്ങൾക്ക് കുട്ടിൽ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	7,75,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	7,50,000/- 1) 3,75,000/- (ബിൽ നം- 3/19-20, തീ. -21.8.19) ചേരാനല്ലൂർ പഞ്ചായത്ത് 2) 3,75,000/- (ബിൽ നം-4/19-20, തീ.-21.8.19) എളുക്കുന്നപ്പഴ പഞ്ചായത്ത്	എളുക്കുന്നപ്പഴ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 3,75,000/- രൂപയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.
	ആകെ			11,75,000/-

(2) എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ

പദ്ധതി/പ്രോജക്ട് നം.	അടങ്കൽ	ചെലവ്	റിമാർക്സ്
----------------------	--------	-------	-----------

1	53/20 - മുക്കം ജെട്ടികോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം മുളവുകാട് വാർഡ്-16	5,00,000/-	5,00,000/- (ബിൽ നം-3/19-20, തീ. 29.6.19)	സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല
2	83/20 - പോത്തടി റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് കവർസ്റ്റാബ്, മുളവുകാട് വാർഡ്-12 - ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	5,00,000/-	5,00,000/- (ബിൽ നം-6/19-20, തീ.-30.7.19)	
ആകെ				10,00,000/-

(3) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം/ തീയതി
1	എസ്.10/20 -മാലിന്യസംസ്കരണം,നിർമ്മാർജ്ജനം എളങ്കുന്നപ്പുഴ പഞ്ചായത്ത് (വികസന ഫണ്ട്)	2,00,000/-	2,00,000/- (ബിൽ.നം-9/ തീ-25.7.19)	30,000/-രൂപയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചു. രൂപയുടെ കൂടി ലഭ്യമാകേണ്ടതുണ്ട്.
2	എസ്.37/20 -പ്രളയാനന്തരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ വീടുകളുടെ പുനർനിർമ്മാണവും വീട് വാസയോഗ്യമാക്കലും ആകെ അടങ്കൽ - 25,00,000/- ആകെ ചെലവ് - 25,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	എളങ്കുന്നപ്പുഴ പഞ്ചായത്ത് ചെലവ് - 15,00,000/-		6,50,000/-രൂപയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 8,50,000/-രൂപയുടെ വിനിയോഗവിവരം കൂടി ലഭ്യമാകേണ്ടതുണ്ട്.
		1) 5,00,000/- (ബിൽ.നം-6/ തീ-25.7.19) 2) 10,00,000/- (ബിൽ.നം-14/തീ-21.8.19) മുളവുകാട് പഞ്ചായത്ത് ചെലവ് - 10,00,000/- (ബിൽ.നം-11/തീ-1.8.19)		
3.	എസ്.12/20 - ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (വ്യക്തിഗതം) ആകെ അടങ്കൽ - 4,00,000/- ആകെ ചെലവ് - 3,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	എളങ്കുന്നപ്പുഴ പഞ്ചായത്ത് ചെലവ് - 2,00,000/- (ബിൽ.നം-7/തീ-25.7.19)		20,000/-രൂപയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1,80,000/-രൂപയുടെ വിനിയോഗവിവരം കൂടി ലഭ്യമാകേണ്ടതുണ്ട്.
		മുളവുകാട് പഞ്ചായത്ത് ചെലവ് -1,00,000/- (ബിൽ.നം.12/തീ.20.7.19)		
4.	എസ്.5/20 - ലൈഫ് മിഷൻ ജനറൽ ആകെ അടങ്കൽ - 30,65,000/- ആകെ ചെലവ് - 28,65,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	എളങ്കുന്നപ്പുഴ പഞ്ചായത്ത് ചെലവ് - 18,65,000/-		10,00,000/-രൂപയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 8,65,000/- രൂപയുടെ വിനിയോഗവിവരം കൂടി ലഭ്യമാകേണ്ടതുണ്ട്.
		1) 10,00,000/- (ബിൽ.നം-8/തീ-25.7.19) 2) 8,65,000/- (ഓൺലൈൻ ട്രാൻസ്ഫർ) മുളവുകാട് പഞ്ചായത്ത് ചെലവ്- 10,00,000/- (ബിൽ.നം-10 /തീ-30.7.19)		
ആകെ				41,65,000/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.6) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-14 വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ - ഗ്രാമസഭയുടെ അംഗീകാരമില്ലാതെ ആനുകൂല്യം നൽകി

പ്രോജക്ട്	S00 8/20, വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ
അടങ്കൽ	3,50,000/- (വികസന ഫണ്ട്) 10,50,000/- (മറ്റുള്ളവ)
ചെലവ്	1,40,000/- 1) ബിൽ നം- 1/19-20, തീ-16.12.19 , തുക-70000/- 2) ബിൽ നം-2/19-20, തീ-16.12.19 , തുക -70000/-

ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്പ്ലോഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുവാൻ തൻവർഷം രണ്ട് വനിതകൾക്ക് 70,000/-രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങളും പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതയും താഴെക്കൊടുക്കുന്നു. ആയതിന് വിശദീകരണവും ആവശ്യമായ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അപാകത
പ്രവീണ കിഷോർ പത്താഴപ്പറമ്പ് എളങ്കുന്നപ്പുഴ വാർഡ് - 18	ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം (06.11.19ലെ തീരുമാനം നം- 1(10))പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ ഗുണഭോക്താവിനെ അടുത്ത ഗ്രാമ സഭയിലുൾപ്പെടുത്തി സാധൂകരിക്കുന്നതാണെന്നാണ് സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്.
ഷൈനി വിജേഷ് മാപ്പുശേരി വീട് കടമക്കടി വാർഡ്-4	ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം (28.10.19ലെ തീരുമാനം നം- 25(3))പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ ഗുണഭോക്താവിനെ അടുത്ത ഗ്രാമ സഭയിലുൾപ്പെടുത്തി സാധൂകരിക്കുന്നതാണെന്നാണ് സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്.

പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സംഗതിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തേണ്ടത് അടിസ്ഥാനപരമായി ഗ്രാമസഭയാണ്. ഗ്രാമസഭ വിളിച്ചു കൂട്ടുവാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കഴിയാത്തതിനാൽ അവർ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ മുഖേനയാണ് ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടത്. അതത് പഞ്ചായത്തുകൾ ഗ്രാമസഭ വഴി തിരഞ്ഞെടുപ്പ് പ്രക്രിയ നടത്തേണ്ടതും തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടിക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അംഗീകാരത്തിനായി നൽകേണ്ടതുമാണ്. (ഗുണഭോക്തൃ തിരഞ്ഞെടുപ്പ് മാർഗരേഖ - ജി.ഒ (പി) 220/97/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ- 2.10.97) ഇപ്രകാരം പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് അംഗീകരിച്ച് ലഭ്യമാകുന്ന ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഗ്രാമസഭയുടെ സാധൂകരണം തേടേണ്ടതുണ്ടെന്നറിയിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ അവർ പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെന്ന് വ്യക്തമാണ്. മാത്രമല്ല ലിസ്റ്റിൽ മറ്റ് അർഹരായ അപേക്ഷകർ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവരെ ആനുകൂല്യത്തിന് പരിഗണിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണവും വിശദീകരിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നുള്ള ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിനൊപ്പം ഇരു ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഗ്രാമസഭ സാധൂകരണം ലഭിച്ചുവെന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ചെലവ് തുക (1,40,000/-) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 4/22.7.2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-15 പദ്ധതി വിഹിതം പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ചില്ല.

സി.ഡി.പി.ഒ. കാക്കനാട് നിർവഹണം ചെയ്ത താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളിൽ പദ്ധതി തുക പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(എ)

പ്രോജക്ട്	ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്, 31/20
അടങ്കൽ	4,00,000/-(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	3,87,500/-(ബിൽ നം. 1/19-20, തീയതി-21.8.19)

ആകെ ചെലവഴിച്ച 3,87,500/- രൂപയിൽ 2,00,000/- രൂപ മുളവുകാട് പഞ്ചായത്തിനും 1,87,500/- രൂപ കടമക്കടി പഞ്ചായത്തിനും ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി നൽകിയത്. കടമക്കടി ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറുടെ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം 1,87,500/- രൂപയിൽ 79,500/- രൂപ മാത്രമേ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂവെന്ന് കാണുന്നു. ബാക്കി 1,08,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകളോ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ഫയലിൽ ഇല്ല. ടി തുകയുടെ ട്രഷറി ബിൽ,

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ആയെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന വെബ് സാമ്പ്യയിൽ നിന്നുള്ള സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി)

പ്രോജക്ട്	അനുപുരക പോഷകാഹാരം, 33/20
അടങ്കൽ	10,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	10,00,000/- (ബിൽ.നം-2/19-20, തീയതി-21.8.19)

പദ്ധതി വിഹിതമായി 5 ലക്ഷം രൂപ വീതം മുളവുകാട്, കടമക്കടി പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകിയിരുന്നു. മുളവുകാട് പഞ്ചായത്ത് തുക പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കടമക്കടി പഞ്ചായത്ത് ടി തുകയിൽ നിന്ന് 2,78,342/- രൂപയാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 2,21,658/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ / വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

(സി)

പ്രോജക്ട്	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ, 81/20
അടങ്കൽ	5,95,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	3,23,449/- (ഓൺലൈൻ ട്രാൻസ്ഫർ)

മുളവുകാട് പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 1,75,437/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന തുക (1,48,012/-) ഏത് പഞ്ചായത്തിനാണ് നൽകിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. വിശദീകരണം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിനൊപ്പം നൽകേണ്ടതാണ്.

വിഷയത്തിന് മേൽ 22.7.2020 ൽ 5-ാം നമ്പരായി നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയ്ക്കുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുകയോ അതിന് സാധിക്കാത്ത പക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ടി തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. വിശദീകരണം നൽകി രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ആകെ **4,77,670/-** രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു (**3,29,658/-** [1,08,000 ഖണ്ഡിക (എ) + 2,21,658 ഖണ്ഡിക (ബി)] കടമക്കടി പഞ്ചായത്ത്, **1,48,012/-**: ഖണ്ഡിക (സി)).

1-16 മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടും പ്രിന്റർ ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട്	ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ (S0075/20)
അടങ്കൽ	2,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് വിവരം	1,86,427/- (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി കെൽട്രോണിൽ നിന്നും മൾട്ടി ഫംഗ്ഷൻ പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിലേക്ക് CPRCS മുഖേന അപേക്ഷിക്കുകയും 06.11.2019 ലെ പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് (TVM-ITBG-P1-RC-10850/17-18) പ്രകാരം 14,726/- രൂപ കെൽട്രോണിലേക്ക് അടവാക്കുകയും ചെയ്തു(ചെക്ക് നം-5030883/തീയതി-15.11.2019). എന്നാൽ നാളിതുവരെയും പ്രിന്റർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെടുള്ള എൻക്വയറിക്ക്(നം.2തീ.22.07.2020) മറുപടിയായി വിഷയം സൂചിപ്പിച്ച് കെൽട്രോണിന് കത്തയച്ചുവെന്നും പ്രിന്റർ സ്റ്റോക്കില്ലാത്തതിനാൽ സ്റ്റോക്ക് വരുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയത് ലഭ്യമാക്കുമെന്ന സന്ദേശമാണ് കെൽട്രോൺ അധികൃതർ നൽകിയതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലോക്ക് ഡൗൺ മൂലമാണ് കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നതെന്നും അധികൃതർ സൂചിപ്പിച്ചുള്ളതായി മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, ആയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 എസ്.സി. വർക്കിംഗ് വിമൻസ് ഹോസ്റ്റലിന്റെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുന്നില്ല.

പട്ടികജാതി വർക്കിംഗ് വിമൻസ് ഹോസ്റ്റൽ കെട്ടിടവും ഹോസ്റ്റലിനുവേണ്ടി ആർജ്ജിക്കുന്ന വസ്തു വകകളും ഇടപെടുത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും നിയന്ത്രണത്തിലും ആണെന്നിരിക്കെ, ഈ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവു ചെലവ്

കണക്കുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിൽ ഇതേ കാര്യം തന്നെ പരാമർശിച്ചിട്ടും ഇതിന്മേൽ നടപടിയൊന്നും എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. 10.02.2020-ൽ നടന്ന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിന്റെ മിനിറ്റ്സിൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകളിൽ 35869/- രൂപയുടെ കുറവ് വന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇടപെട്ട ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പട്ടികജാതി വർക്കിംഗ് വിമൻസ് ഹോസ്റ്റൽ നടത്തിപ്പിനു വേണ്ടി 2013 ൽ ഭേദഗതി ചെയ്ത ബൈലോ പ്രകാരമാണ് ഹോസ്റ്റൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്നും, ശരിയായ മാനദണ്ഡങ്ങൾ അനുസരിച്ചുള്ള കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ലെന്നും ഹോസ്റ്റൽ നടത്തിപ്പിൽ നിന്നും ഓരോ മാസവും ലഭിക്കുന്ന മിച്ചവരുമാനവും ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്ന മിച്ചവരുമാനവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ലായെന്നും ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനത്തിന്റെയൊരു ഉറവിടമെന്ന നിലയ്ക്ക് ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-18 ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ ബാലൻസ് തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട്	S00 8/20, വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ
അടങ്കൽ	3,50,000/- (വികസന ഫണ്ട്) 10,50,000/- (മറ്റുള്ളവ)
ചെലവ്	1,40,000/- 1) ബിൽ നം- 1/19-20, തീ-16.12.19 , തുക-70000/- 2) ബിൽ നം-2/19-20, തീ-16.12.19 , തുക -70000/-

ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്പ്ലോറേഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുവാൻ തൻവർഷം രണ്ട് വനിതകൾക്ക് 70,000/-രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങളും പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതയും താഴെക്കൊടുക്കുന്നു. ആയതിന് വിശദീകരണവും ആവശ്യമായ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അപാകത
പ്രവീണ കിഷോർ പത്താഴപ്പറമ്പ് എളങ്കുന്നപ്പുഴ വാർഡ് - 18	ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം (06.11.19ലെ തീരുമാനം നം- 1(10))പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ ഗുണഭോക്താവിനെ അടുത്ത ഗ്രാമ സഭയിലുൾപ്പെടുത്തി സാധൂകരിക്കുന്നതാണെന്നാണ് സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്.
ഷൈനി വിജേഷ് മാപ്പിശേരി വീട് കടമക്കുടി വാർഡ്-4	ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം (28.10.19ലെ തീരുമാനം നം- 25(3))പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ ഗുണഭോക്താവിനെ അടുത്ത ഗ്രാമ സഭയിലുൾപ്പെടുത്തി സാധൂകരിക്കുന്നതാണെന്നാണ് സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്.

പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സംഗതിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തേണ്ടത് അടിസ്ഥാനപരമായി ഗ്രാമസഭയാണ്. ഗ്രാമസഭ വിളിച്ചു കൂട്ടുവാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കഴിയാത്തതിനാൽ അവർ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ മുഖേനയാണ് ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടത്. അതത് പഞ്ചായത്തുകൾ ഗ്രാമസഭ വഴി തിരഞ്ഞെടുപ്പ് പ്രക്രിയ നടത്തേണ്ടതും തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടിക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അംഗീകാരത്തിനായി നൽകേണ്ടതുമാണ്. (ഗുണഭോക്തൃ തിരഞ്ഞെടുപ്പ് മാർഗരേഖ - ജി.ഒ (പി) 220/97/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ- 2.10.97) ഇപ്രകാരം പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് അംഗീകരിച്ച് ലഭ്യമാകുന്ന ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഗ്രാമസഭയുടെ സാധൂകരണം തേടേണ്ടതുണ്ടെന്നറിയിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ അവർ പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെന്ന് വ്യക്തമാണ്. മാത്രമല്ല ലിസ്റ്റിൽ മറ്റ് അർഹരായ അപേക്ഷകർ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവരെ ആനുകൂല്യത്തിന് പരിഗണിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണവും വിശദീകരിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നുള്ള ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിനൊപ്പം ഇരു ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഗ്രാമസഭ സാധൂകരണം ലഭിച്ചുവെന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ചെലവ് തുക (1,40,000/-) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 4/22.7.2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-19 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവൺമെന്റ് ഹോസ്പിറ്റൽ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ എന്നിവർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവൺമെന്റ് ഹോസ്പിറ്റൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ 475000/- ചെലവിൽ 2 പ്രോജക്റ്റുകളും, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ 1477163/- ചെലവിൽ 7 പ്രോജക്റ്റുകളും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ അനുബന്ധ രേഖകൾ, കോവിഡ് -19 പകർച്ചവ്യാധിയുടെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർക്കുണ്ടായിട്ടുള്ള അധിക ജോലിഭാരത്തിന്റെ അസൗകര്യം മൂലം ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. തന്മൂലം പ്രസ്തുത ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം].

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2019-20	2019-20 വാർഷിക ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായിത്തന്നെയാണ് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
തൻവർഷം സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് തുകയൊന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല					

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	2,82,92,876
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	3,49,17,615
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം / ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	69,57,670

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനടയായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
		ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
ഇല്ല				

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13(1)	11,75,000	ശ്രീമതി സിനി.എ സി.ഡി.പി.ഒ, കളമശേരി
1-13(2)	10,00,000	ശ്രീ.ജി.വി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-13(3)	3,50,000	ശ്രീമതി വിജയ എം എസ് സെക്രട്ടറി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	38,15,000	ശ്രീമതി ശ്രീകല .ഒ സെക്രട്ടറി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
1-14	1,40,000	ശ്രീമതി ജാസ്മിൻ.ബി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ
1-15	4,77,670	ശ്രീമതി ബിന്ദുമോൾ പി എസ് സി.ഡി.പി.ഒ, കാക്കനാട്
ആകെ	69,57,670	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഇക്	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥ
ഇല്ല		

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1995-96, 1996-97	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം (ബി.പി 3) 117/2016 തീ. 01.04.2016	-
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ(സി)1037/02 തീ.3.12.01/30.3.02	-
1998-99	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(ബി.പി) 1675/19, തീ. 30.09.19	4
2000-01	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം (ബി.പി 3) 117/2016 തീ. 01.04.2016	3
2005-06	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(ബി.പി) 1675/19, തീ. 30.09.19	2
2006-07	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(ബി.പി) 1675/19, തീ 30.09.19	3
2009-10	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(ബി.പി) 1675/19, തീ 30.09.19	2
2010-11, 2011-12	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(ബി.പി) 1675/19, തീ 30.09.19	1
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (ബി.പി.)300/2019, തീ.11.07.2019	8
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (ബി.പി.)274/2020, തീ.07.03.2020	10

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
എറണാകുളം ജില്ല

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് 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 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം- 1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6) 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും **ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .**

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ **2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.** സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

ഇടപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

I 2019-20 വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ 9 ലും ഷെഡ്യൂൾ 4 ലും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന നീക്കിയിരുപ്പ് തുകകൾ ചെലവഴിക്കുകയോ അതാത് സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

1) ഷെഡ്യൂൾ 9: Other Liability ഹെഡിൽ (350300103) 15,160/- രൂപ വാറ്റ് ഇനത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കാനുണ്ട്. 2018-19 മുതൽ ടി തുക നീക്കിയിരിപ്പായി തുടരുന്നുണ്ട്.

2) ഷെഡ്യൂൾ 4: Grants,Funds for Specific Purpose – Solid Waste (320100203) എന്ന ഹെഡിൽ 20,000/-രൂപ 2018-19 മുതൽ നീക്കിയിരിപ്പായുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പരിധിയിലുള്ള സ്കൂളുകളിൽ ജാഗ്രതോത്സവം സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിലേക്ക് ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റാണ് ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. നിലവിൽ ടി. എസ്. ബി. ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ടിലാണ് തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3) ഷെഡ്യൂൾ 4: Other Grants, Funds For Specific Purpose – Capital (320800199) എന്ന ഹെഡിൽ 7,89,737/- രൂപയാണ് നീക്കിയിരിപ്പായുള്ളത്. എളങ്കുന്നപ്പുഴ ചാപ്പ കടപ്പുറം എസ്. റ്റി. കോളനി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണത്തിനായി മൂവാറ്റുപുഴ എസ്. റ്റി. ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും 2016-17 വർഷം അനുവദിച്ചിരുന്ന 13,20,000/- രൂപയിൽ അവശേഷിക്കുന്നതാണ് ടി തുക. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 2017-18ൽ പൂർത്തീകരിച്ച് ഫൈനൽ ബിൽ തുക കരാറുകാരന് നൽകിയെങ്കിലും ബാലൻസ് തുക ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കിയിരുന്നില്ല. അതിനാൽ 17-18 മുതൽ പലിശയുൾപ്പെടുന്ന തുക നീക്കിയിരിപ്പായി മിസലേനിയസ് അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.

PMAY ഒഴികെയുള്ള ഗ്രാന്റ് തുകകൾ തിരിച്ചടക്കണമെന്ന് 13.12.2019 ലെ ജനറൽ കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗിൽ തീരുമാനമുള്ളതായി (നം-2) മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നടപടിയുണ്ടായതായി കാണുന്നില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ തുകകൾ ചെലവഴിക്കുകയോ ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിലേക്ക്/സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കുകയോ ചെയ്ത് ബാധ്യത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

II 1) തൻവർഷം 62,671/-രൂപ മുനിസിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന IAY Homestead അക്കൗണ്ട് (ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ- അക്കൗണ്ട് നം-30580100001547) 03/01/2020 ൽ ക്ലോസ് ചെയ്ത് പലിശയുൾപ്പെടെയുള്ള തുക (64,641/-) സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് (ചെലാൻ നം-KL012678220201920M). എന്നാൽ പ്രസ്തുത വരവ് ചെലവുകൾ വാർഷികകണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2) തൻവർഷം 16020/-രൂപ മുനിസിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന IAY Admin അക്കൗണ്ട് (യൂണിയൻ ബാങ്ക്- അക്കൗണ്ട് നം-

2152010018896) 24/09/2019 ൽ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പലിശയുൾപ്പെടെയുള്ള 16058/- രൂപ അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിന് മുമ്പ് ചെലവഴിച്ചിരുന്നു. ഈ വരവ് ചെലവുകളും വാർഷികകണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

III : I-6 ഷെഡ്യൂളിൽ Other Revenue Grants (160100799) എന്ന ഹെഡിൽ വരവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള 1,15,057/- രൂപ റസിപ്റ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

IV: I-8 ഷെഡ്യൂളിൽ 171100101 നമ്പർ ഹെഡിൽ പലിശവരവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള 43,005/- രൂപ റസിപ്റ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

**ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
എറണാകുളം ജില്ല**

CERTIFICATE

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of **Edappally Block Panchayat** in Ernakulam District for the year ended on 31.03.2019 in accordance with Section ' 4' of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215(6) of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, Rule 64 of Kerala Panchayat Raj Accounting Rules 2011, and guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of Certification of accounts of Panchayat Raj Institutions, and the Instructions vide G.O. (Rt) 1413/2018/ LSGD Dated. 22/05/2018.

In my opinion the Annual Financial Statement of **Edappally Block Panchayat** for the year 2019-20 subject to the observations in the Annexure, properly presents the picture of income, expenditure and closing balance.

JOINT DIRECTOR

Defects identified on verification of Annual Financial Statement 2019-20

I . On verification of Annual Financial statement 2019-20, certain amounts recorded as closing balances noted under the Balance sheet schedule 9&4 are either fully utilised or surrendered the unutilised portion to the concerned institutions as shwon below.

1) Schedule 9: 15,160/- has to be remitted to Government as VAT. But it is recorded as Closing balance since 2018-19.

2) Since 2018-19 an amount of 20,000/- was noted as Closing balance under the head Grants,Funds for Specific Purpose – Solid Waste (320100203) . It is the unutilised portion of the grant received from Suchitwa mission for conducting Jagratholsavam in the schools functioning under Block Panchayath. The amount is kept under TSB Joint Venture Account .

3) An amount of 7,89,737/- was noted as Closing balance Other Grants, Funds For Specific Purpose – Capital (320800199) . It is the unutilised portion of 13,20,000/- received from ST Department Muvattupuzha for the construction of Compount wall in Chappa kadappuram ST Colony at Elankunnappuzha Grama Panchayath. Eventhough the work was completed in 2017-18, the balance amount does not surrendered to the same Department. So, the unutilised amount with interest is kept as closing balance under miscellaneous account.

II 1) IAY Homestead Account (Bank of Baroda – A/c. No. 30580100001547) which has an opening balances of Rs. 62,671/- closed on 03/01/2020 and remitted the same with interestto Government. But it is not included in AFS.

2) IAY Home Admin Account (Union Bank – A/c. No. 2152010018896) which has an opening balances of Rs. 16020/- was closed on 24/09/2019. Before closing the account, an amount of 16058/-(including interest) was fully utilised . But it is not recorded in AFS.

III. An amount of 1,15,057/- recorded in I-6 schedule as receipt under the head Other Revenue Grants (160100799) was not included in Receipt and Payment Account.

IV: An amount of 43,005/- recorded in I-8 schedule as receipt interms of interest was not included in Receipt and Payment Account.

JOINT DIRECTOR
KERALA STATE AUDIT DEPARTMENT
ERNAKULAM DISTRICT

sj

