# കേരള സർക്കാർ

## കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

## കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

## ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 6/296/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 31/03/2022
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കാസർഗോഡ് 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 കാസർഗോഡ് 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.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,തിരുവനന്തപുരം(ഇ-മെയിൽ വഴി)
2)അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കാസർഗോഡ്.
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 6/296/2022 തീയ്യതി: 31/03/2022

## കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2019 മുതൽ 31-03-2021 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 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള 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)** |
|---|---|---|---|
| നാരായണ കമ്മത്ത് പി. | സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 18-03-2022 | 26-03-2022 |

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| തീയതി **(മുതൽ)** | തീയതി **(വരെ)** |
|---|---|
| 18-03-2022 | 26-03-2022 |

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

വിനീത് കുമാർ കെ.പി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
യാദവ കുമാര സി.എച്ച് (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
തോമസ്.കെ (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
കെ.സി.കുഞ്ഞിക്കൃഷ്ണൻ(അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ബിന്ദു.വി.വി.(ഓഡിറ്റർ)

## (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ സി.എച്ച്.മുഹമ്മദ് കുഞ്ഞി ചായിന്റടി | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2019 | 31-03-2020 |
| രാഗേഷ്.ടി | സെക്രട്ടറി | 01-04-2019 | 22-06-2019 |
| ഗിരീഷ് കുമാർ.എസ് | സെക്രട്ടറി | 23-06-2019 | 19-09-2019 |
| സുന്ദര.കെ | സെക്രട്ടറി | 20-09-2019 | 16-12-2019 |
| അനുപം.എസ് | സെക്രട്ടറി | 17-12-2019 | 31-03-2020 |

## നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|---|---|
| രശ്മി.ആർ.എസ് | അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ | 01-04-2019 | 23-04-2019 |
| രമേശൻ.പി.പി | അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ-ചാർജ് | 24-04-2019 | 05-06-2019 |
| രശ്മി.ആർ.എസ് | അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ | 05-06-2019 | 04-08-2019 |
| രാധാമോണി.കെ.എൻ | അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ | 05-08-2019 | 31-03-2020 |
| ഡോ.ഈശ്വരനായ്ക്.കെ | മെഡിക്കൽഓഫീസർ-CHC | 01-04-2019 | 02-05-2019 |
| ഡോ.ദിവാകര റൈ | മെഡിക്കൽഓഫീസർ-CHC | 03-05-2019 | 31-03-2020 |
| ഡോ.ഷാജിമോൻ പീറ്റർ | മെഡിക്കൽഓഫീസർ-GHD | 01-04-2019 | 31-07-2019 |
| ഡോ.ലക്ഷ്മിപ്രിയ.ടി | മെഡിക്കൽഓഫീസർ-GHD | 01-08-2019 | 15-09-2019 |
| ഡോ.ശാന്തി.എൽ.പി | മെഡിക്കൽഓഫീസർ-GHD | 16-09-2019 | 31-03-2020 |
| സി.എൻ.ഗിരീഷ് കുമാർ | പട്ടിക വർഗ്ഗവികസന ഓഫീസർ | 01-04-2019 | 01-07-2019 |
| ധനലക്ഷ്മി.എം | പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ | 02-07-2019 | 31-03-2020 |
| ആനന്ദ.കെ | കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് | 01-04-2019 | 31-03-2020 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | ഡയരക്ടർ | | |
| പങ്കജാക്ഷൻ.പി.എം | സൂപ്രണ്ട്, വൃദ്ധമന്ദിരം | 01-04-2019 | 30-06-2019 |
| അബ്ദുള്ള.എം | സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം | 01-07-2019 | 15-07-2019 |
| ആസ്യാമ്മ.ഇ.എ | സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം | 16-07-2019 | 14-08-2019 |
| ഭാസ്കരൻ | സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം | 15-08-2019 | 22-09-2019 |
| സെബാസ്റ്റ്യൻ അഗസ്റ്റിൻ | സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം | 23-09-2019 | 31-03-2020 |
| സന്ധ്യ.എൻ.പി | ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ | 01-04-2019 | 29-06-2019 |
| നിഷ.എം | ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ | 29-06-2019 | 25-07-2019 |
| സുധാമണി.എസ് | ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ | 25-07-2019 | 29-07-2019 |
| ഷംല.എ | ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ | 29-07-2019 | 01-02-2020 |
| സുധാമണി.എസ് | ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ | 01-02-2020 | 07-03-2020 |
| ഷംല.എ | ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ | 07-03-2020 | 31-03-2020 |
| സൽന.എം | വ്യവസായവികസന ഓഫീസർ | 01-04-2019 | 31-12-2019 |
| രാജശ്രീ.ആർ.എൻ | വ്യവസായവികസന ഓഫീസർ | 01-01-2020 | 19-02-2020 |
| സൽന.എം | വ്യവസായവികസന ഓഫീസർ | 20-02-2020 | 31-03-2020 |
| മീനകുമാരി. വി | ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ | 01-04-2019 | 26-08-2019 |
| ശാലിനി.കെ | ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ | 27-08-2019 | 31-03-2020 |
| ഗീതാകുമാരി | സൂപ്രണ്ട്, മഹിളാമന്ദിരം | 01-04-2019 | 16-01-2020 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| സിനി.പി.എസ് | സൂപ്രണ്ട്, മഹിളാമന്ദിരം | 17-01-2020 | 31-03-2020 |
| ബഷീർ.പി.ബി | പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 01-04-2019 | 20-11-2019 |
| രേഖ.ഡി | പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 21-11-2019 | 31-01-2020 |
| തിരുമലേഷ.പി.കെ | പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 01-02-2020 | 12-02-2020 |
| ശരത്.ടി | പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 13-02-2020 | 31-03-2020 |
| അനിത.കെ | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 01-04-2019 | 27-07-2019 |
| രാജീഷ് കുമാർ.സി | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ-ചാർജ് | 27-07-2019 | 20-08-2019 |
| ഐശ്വര്യ ബി സിംഗ് | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 20-08-2019 | 06-12-2019 |
| രാജീഷ് കുമാർ.സി | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ-ചാർജ് | 07-12-2019 | 31-03-2020 |

ഇല്ല

## ഉള്ളടക്കം


| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | ബജറ്റ്<br>Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 24-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-1 |
| 2 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന -നിരീക്ഷണങ്ങൾ<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-2 |
| 3 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 28-03-2022) | 1-2-1 |
| 4 | പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ് അവസാന ഗഡുക്കൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-2-2 |
| 5 | പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പദ്ധതി പലിശ വരവ് ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിൽ വരവിലെടുക്കുന്നില്ല.<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 1-2-3 |
| 6 | പിൻവലിച്ച തുകകൾ നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-2-4 |
| 7 | ബാലൻസ് ഷീറ്റ് -ബാധ്യത തുകകൾ -അപാകതകൾ<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-2-5 |
| 8 | രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-2-6 |
| 9 | വായ്പാ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് -രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-2-7 |
| 10 | ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022) | 1-2-8 |
| 11 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 24-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-3 |
| 12 | വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 24-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 1-4 |
| 13 | പദ്ധതി അവലോകനം.<br>Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 24-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-5 |
| 14 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി<br>Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 24-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-6 |
| 15 | ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ<br>Written By: Bindu.V.V (Auditor, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Bindu.V.V (Auditor, On 25-03-2022) | 1-7 |
| 16 | ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം | 1-8 |

| | | |
|---|---|---|
| | Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | |
| 17 | ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് അവസാന രണ്ട് ഗഡുക്കൾ ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നില്ല -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം 7,49,000 രൂപ.<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-9 |
| 18 | വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല<br>Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-10 |
| 19 | പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല -അപാകത.<br>Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 1-11 |
| 20 | ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല<br>Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-12 |
| 21 | ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.<br>Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 25-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-13 |
| 22 | ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.<br>Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 26-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 1-14 |
| 23 | ജി.എസ്.ടി.കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചത്- നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല<br>Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 26-03-2022)<br>Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 28-03-2022) | 1-15 |
| 24 | പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി -ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.<br>Written By: Bindu.V.V (Auditor, On 26-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 1-16 |
| 25 | സി.എച്ച്.സികളിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - സർക്കാർ മാർഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല<br>Written By: Bindu.V.V (Auditor, On 26-03-2022)<br>Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 30-03-2022) | 1-17 |
| 26 | അക്കൗണ്ട് മാറി തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു - തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.<br>Written By: Bindu.V.V (Auditor, On 26-03-2022)<br>Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 30-03-2022) | 1-18 |
| 27 | എൽ.എസ്.ജി.ഡി. കെട്ടിടത്തിന്റെ രണ്ടാം നിലയിലുള്ള കോൺഫറൻസ് ഹാൾ -ശീതീകരണ സംവിധാനം-പോരായ്മകൾ<br>Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 26-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 1-19 |
| | ഭാഗം **2** | |
| | --- No Records Found --- | |
| | ഭാഗം **3** | |
| | --- No Records Found --- | |
| | ഭാഗം **4** | |

| | | |
|---|---|---|
| 1 | വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 22-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 4-1 |
| 2 | സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 22-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 4-2 |
| 3 | ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 22-03-2022)<br>Last Updated By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 22-03-2022) | 4-3 |
| 4 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 22-03-2022)<br>Last Updated By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 22-03-2022) | 4-4 |
| 5 | വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 4-5 |
| 6 | സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022)<br>Last Updated By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022) | 4-6 |
| 7 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 4-7 |
| 8 | സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 4-8 |
| 9 | ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022)<br>Last Updated By: Narayana Kammath P (Senior Deputy Director, On 27-03-2022) | 4-9 |
| 10 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 4-10 |
| 11 | തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ<br>Written By: Thomas. K (Asst. Audit Officer, On 23-03-2022)<br>Last Updated By: Priyesh M.K (Computer Assistant, On 31-03-2022) | 4-11 |
| അനുബന്ധം | | |
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 3 | ഇൻകം & എക്സ്പെന്റീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് | |
| 4 | റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് | |
| 5 | ബാലൻസ് ഷീറ്റ് | |

# ഭാഗം -1

## പൊതു അവലോകനം

### 1-1 ബജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

| ഇനം | ബജറ്റ് | പുതുക്കിയ ബജറ്റ് |
|---|---|---|
| ഭരണ സമിതി തീരുമാനം,തിയതി | 26.02.2019 ലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം | പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയിട്ടില്ല |
| മുന്നിരിപ്പ് | 0 | |
| വരവ് | 257472000 | |
| ആകെ | 257472000 | |
| ചെലവ് | 257197350 | |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 274650 | |

### 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന -നിരീക്ഷണങ്ങൾ

കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി . പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ന്യൂനതകൾ അനന്തര നടപടികൾക്കായി ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

#### 1-2-1 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെക്ക് ഇഷ്യു രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| | |
|---|---|
| മുന്നിരിപ്പ് | 20,903 |
| വരവ് | 8,60,306 |
| ആകെ | 8,81,209 |
| ചെലവ് | 1,43,530 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 7,37,679 |

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരിക്കുവാനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

#### 1-2-2 പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ് അവസാന ഗഡുക്കൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 2019-20 വർഷത്തെ വരവായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുക 37,44,000/- രൂപയാണ്. ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട 12 ഗഡുക്കളിൽ 10 ഗഡുക്കൾ മാത്രമേ വരവ് വന്നിട്ടുള്ളൂ (37,44,000). അവസാന രണ്ട് ഗഡുക്കൾ (3,74,400 രൂപയും & 3,74,600 രൂപയും) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല . പ്രസ്തുത തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ആയതിന്റെ വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

#### 1-2-3 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പദ്ധതി പലിശ വരവ് ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിൽ വരവിലെടുക്കുന്നില്ല.

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന പലിശ വരവുകൾ അതത് ഹെഡ്ഡുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനു പകരം പലിശ വരവ് -170100199 എന്ന ഹെഡ്ഡിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. ഇതുമൂലം ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പ്രസ്തുത ഇനങ്ങളിൽ വ്യത്യാസം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

| ഇനം | പലിശ വരവ് 170100199 എന്ന |
|---|---|

| | ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത് |
|---|---|
| TSC | 1,21,760 |
| PMKSY | 13,196 |
| IAY PLAN | 6,61,090 |
| IAY State Share | 47,040 |

പ്രസ്തുത അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-4 പിൻവലിച്ച തുകകൾ നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

PMKSY (പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്) അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 3,97,944/- രൂപ 17.3.2020 നം, IWMP (കാനറാ ബാങ്ക്) അക്കൗണ്ടിലെ വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 6,32,385/- രൂപ 11.3.2020 നം ജില്ലാ ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ വിഭാഗം നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്ന പ്രകാരം തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ പ്രസ്തുത തുക നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇവ പിന്നീട് 2020-21ൽ ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-2-5 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് -ബാധ്യത തുകകൾ -അപാകതകൾ

എ) 2019-20 വർഷം ലൈഫ് കുടുംബ സംഗമത്തിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നുമുള്ള വിഹിതമിനത്തിൽ 100000/- രൂപ ലഭിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്കായി തൻവർഷം 1,26,395/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും മേൽ പരാമർശിച്ച തുക ക്രമീകരിക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യത ഹെഡ്ഡിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുകയാണ് (320700403). ഇത് പരിശോധിച്ച് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കണക്കിൽ ആവശ്യമായ ക്രമീകരണം വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ബി) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബാധ്യത തുകയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

| ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ നമ്പർ | തുക | ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (ബാങ്ക് & ട്രഷറി) | വ്യത്യാസം (ബാധ്യത കൂടുതൽ) |
|---|---|---|---|
| B4 | 2,71,95,318 | 3,45,52,356 | 1,31,26,552 |
| B7 | 61,176 | | |
| B9 | 2,04,22,414 | | |
| ആകെ | 4,76,78,908 | | |

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശം ഉള്ള തുകയക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെട്ട് കാണുന്നു. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കി ഇതു സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സി) വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി4 ൽ ഉൾപ്പെട്ട ചുവടെ ചേർത്ത തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ഇവ ഏതൊക്കെ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച തുകകളാണെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

| ഹെഡ്ഡ് | ഇനം | തുക |
|---|---|---|
| 320700105 | സംയുക്ത പദ്ധതി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം | 15,40,000/- |
| 320700203 | ,, | 84,48,675/- |
| 320700203 | സംയുക്ത പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം | 7,12,38,78/- |

ഡി) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കണക്ക് പ്രകാരം ടി.എസ്.സി. (ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ) അക്കൗണ്ടിലെ 31.3.2020 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 53,51,568/- രൂപയാണ് എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി.4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഈയിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 50,55,951/- രൂപയാണ്. 2,95,617/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

ഇ) ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഹെഡ്സ് 350800199 ൽ Other Creditors ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ 1,69,67,949/- രൂപ ഏതിനത്തിലുള്ളതാണെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-6 രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഈയിനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-7 വായ്പാ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് -രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി.5 ഷെഡ്യൂളിൽ സഹകരണ ബാങ്കിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ എന്നയിനത്തിൽ 1,99,777/- രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ വായ്പാ രജിസ്റ്ററിൽ 1,87,776 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് . വ്യത്യാസം പരിശോധിക്കുക

1-2-8 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

| വർഷം | 2019-20 |
|---|---|
| മുന്നിരിപ്പ് | 36759017 |
| വരവ് | 41360797 |
| ആകെ | 78119814 |
| ചെലവ് | 43567458 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 34552356 |

1-4 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം

എ) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) (2019-20)

| ഫണ്ടിനം | മുൻബാക്കി | തൻവർഷ വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക | ചെലവ് % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം | 0 | 53975000 | 53975000 | 26384185 | 27590815 | 48.88 |
| വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി. | 0 | 11406000 | 11406000 | 2824784 | 8581216 | 24.76 |
| വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി. | 0 | 1354000 | 1354000 | 750000 | 604000 | 55.39 |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് | 0 | 7140000 | 7140000 | 4409087 | 2730913 | 61.75 |
| ആകെ | 0 | 73875000 | 73875000 | 34368056 | 39506944 | 46.52 |

ബി) ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

| ഫണ്ടിനം | മുൻബാക്കി | തൻവർഷ വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം | 0 | 26384185 | 26384185 | 26384185 | 0 |
| വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി. | 0 | 2824784 | 2824784 | 2824784 | 0 |
| വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി. | 0 | 750000 | 750000 | 750000 | 0 |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ് | 0 | 4409087 | 4409087 | 4409087 | 0 |
| ടി.എസ്.ബി. ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് * | 4610278 | 3874320 | 8484598 | 4579315 | 3905283 |
| സംയുക്ത പദ്ധതി (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്) | 7193878 | 170000 | 7363878 | 140000 | 7223878* |
| സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ) | 10128500 | 956917 | 11085417 | 1096742 | 9988675* |
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതപദ്ധതികൾ | | | | | |
| ഐ.എ.വൈ. സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ | 1871833 | 47040 | 1918873 | 950071 | 968802 |
| ഐ.എ.വൈ. അഡ്മിൻ | 29161 | 781 | 29942 | 29942 | 0 |
| ഐ.എ.വൈ. പ്ലാൻ | 16676635 | 669982 | 17346617 | 176821 | 17169796 |
| ശുചിത്വ മിഷൻ | 5132892 | 395036 | 5527928 | 176360 | 5351568 |
| PMKSY | 384748 | 13196 | 397944 | 397944 | 0* |
| IWMP | 611180 | 21205 | 632385 | 632385 | 0* |
| സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ | | | | | |
| കേരളോത്സവം/ മിസലേനിയസ് | 244701 | 294003 | 538704 | 380901 | 157803 |
| പ്ലാൻ (എസ്.ബി.ഐ.) | 2494324 | 51234 | 2545558 | 1512906 | 1032652 |
| മറ്റ് അവാർഡുകൾ | 629525 | 0 | 629525 | 0 | 629525 |
| മറ്റുള്ളവ | | | | | |
| മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2018 ൽ തിരികെ നൽകിയ തുക | 3050000 | 0 | 3050000 | 0 | 3050000 |

കുറിപ്പ്:

*1) ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റിന്റെ അവസാന രണ്ടു ഗഡുക്കൾ സമയ ബന്ധിതമായി ട്രഷറിയിൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ച് ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ അധികൃതർക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ട്രയൽ ബാലൻസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങളാണ് ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് സംബന്ധിച്ച് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. (ഇത് സംബന്ധിച്ച പ്രത്യേക പരാമർശം ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.)

2) സംയുക്ത പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നീയിനങ്ങളിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് ഉതകുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് പട്ടികയിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത്

3) PMKSY,IWMP അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ 2020 മാർച്ച് മാസത്തിൽ തന്നെ ജില്ലാ ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ വിഭാഗത്തിന്റെ നിർദ്ദേശാനുസരണം തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | അടങ്കൽ | നടപ്പാക്കിയത് | ചെലവ് | ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത് | നടപ്പാക്കാത്തവ | പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 138 | 98669611 | 64 | 35662933 | - | 74 | 46.37 |

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

| ക്രമ നം | നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം | | 2019-20 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം | | ചെലവ് ശതമാനം. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | എണ്ണം | അടങ്കൽ | എണ്ണം | ചെലവ് തുക | |
| 1 | സെക്രട്ടറി | 26 | 24546800 | 13 | 13620027 | 55.48 |
| 2 | അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ | 12 | 18087164 | 5 | 4490694 | 24.82 |
| 3 | അസി.എഞ്ചിനിയർ | 77 | 39798403 | 26 | 9843854 | 24.73 |
| 4 | ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ | 3 | 1728000 | 1 | 811205 | 46.94 |
| 5 | അസി.ഡയറക്ടർ കൃഷി | 2 | 1305000 | 2 | 889936 | 68.19 |
| 6 | ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ | 1 | 600000 | 1 | 412851 | 68.80 |
| 7 | പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ | 2 | 3100000 | 2 | 650000 | 20.96 |
| 8 | ട്രൈബൽ ഡെവലപ് മെന്റ് ഓഫീസർ | 2 | 1354000 | 2 | 750000 | 55.39 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ | 2 | 3660000 | 1 | 600000 | 16.39 |
| 10 | സൂപ്രണ്ട് ഗവ.വൃദ്ധ മന്ദിരം | 1 | 30000 | 1 | 27000 | 90 |
| 11 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവ.ഹോമിയോ ആശുപത്രി | 4 | 915244 | 4 | 822350 | 89.85 |
| 12 | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി. | 6 | 3545000 | 6 | 2745016 | 77.43 |
| | ആകെ | 138 | 98669611 | 64 | 35662933 | 36.14 |

## 1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|---|---|---|---|---|
| ഭരണച്ചെലവ് | 20,903 | 8,60,306 | 8,81,209 | 1,43,530 | 7,37,679 |

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടില്ല. ഹാജരാക്കിയ ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 23.03.2022 തീയതിയിൽ 12.00 മണിക്ക് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല.

## 1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഡിറ്റ് വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 29 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 15 തവണയും, വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 16 തവണയും, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 12 തവണയും, ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 12 തവണയും, യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷം 19 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ മിനട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ യോഗത്തിൽ ഓരോ സെക്ഷനിലെയും പ്രവർത്തന പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. മാസാന്ത്യ /വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

വിവിധ വരവുകൾ യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ

നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 വർഷം പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി 5 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിൽ പർച്ചേസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 15 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ ശുപാർശ ചെയ്ത പദ്ധതികളാണ് തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയതിൽ കൂടുതലും. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റ്സു ബുക്കുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചില മിനിറ്റ്സ് ബുക്കുകളിൽ ചില യോഗങ്ങളിലെ തീരുമാനങ്ങൾ എഴുതി ചേർത്തിട്ടില്ല. നടപ്പു പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ ചർച്ചകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷ പദ്ധതികൾ അവലോകനം നടത്തിയിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റ്സിൽ പലപ്പോഴും കൺവീനർ ഒപ്പുവെക്കുന്നില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

## 1-9 ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് അവസാന രണ്ട് ഗഡുക്കൾ ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നില്ല -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം 7,49,000 രൂപ.

2019-20 വർഷം പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റിന്റെ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള അവസാന രണ്ട് ഗഡുക്കൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

| ഉത്തരവ് നം. | തുക |
|---|---|
| (സ.ഉ.(സാധ) നം.887/2020 ധന തി.31.1.2020) | ₹3,74,400/- |
| (സ.ഉ.(സാധ) നം.2480/2020 ധന തി.25.3.2020) | ₹3,74,600/- |
| ആകെ | ₹7,49,000/- |

11,12 ഗഡുക്കൾ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുവാനായി ട്രഷറിയിൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ചുവെങ്കിലും തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല. അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വെയ്ക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്ന 7,49,000/- രൂപ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 07.01.2021 ലെ എ-465/20 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കാസറഗോഡിന് സമർപ്പിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ഈ വിഷയത്തിൽ തുടർ നടപടികളൊന്നും തന്നെ സ്വീകരിച്ച് കാണുന്നില്ല. ഇക്കാര്യം അടിയന്തിരമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം സഹിതം സർക്കാരിന് സമർപ്പിക്കുവാനും, തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.8/19-20 തിയതി.23.03.2022).

## 1-10 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 66,42,500/- രൂപ മറ്റു തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണം സാധൂകരിക്കുന്ന ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നാളിതുവരെയായിട്ടും ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

| ക്രമ. നം. | നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശം | ബിൽ നം./ തിയതി | തുക (₹) | തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | സെക്രട്ടറി കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | പ്രൊ.നം. S0190/20 ലൈഫ് PMAY ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി) | 127/19.02.2020 | 1,20,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 201/17.03.2020 | 3,32,000/- | ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 218/23.03.2020 | 1,20,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 134/19.02.2020 | 40,000 | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 135/19.02.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 136/19.02.2020 | 40,000/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 159/02.03.2020 | 40,000/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 160/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 162/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 163/02.03.2020 | 40,000/- | ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 195/13.03.2020 | 1,20,000/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| 2 | സെക്രട്ടറി കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | പ്രൊ.നം. S0190/20 ലൈഫ് PMAY ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി) | 118/07.02.2020 | 1,20,000/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 119/07.02.2020 | 4,80,000/- | ചെമ്മനാട് പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 128/19.02.2020 | 3,40,000/- | മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 129/19.02.2020 | 6,45,000/- | മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 120/07.02.2020 | 3,16,500/- | ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 130/19.02.2020 | 3,60,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 131/19.02.2020 | 2,36,000/- | ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 132/19.02.2020 | 6,08,000 | മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 133/19.02.2020 | 1,20,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 164/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 165/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 166/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 167/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 168/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 169/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 170/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 171/02.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | 176/04.03.2020 | 8,48,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | 190/12.03.2020 | 57,000/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | 196/13.03.2020 | 2,00,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | 197/13.03.2020 | 40,000/- | കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | 221/28.03.2020 | 9,80,000/- | ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | ആകെ | 66,42,500/- | |

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/23.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 66,42,500/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-11 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല -അപാകത.

പ്രോജക്ട് നം. - S0043/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

അടങ്കൽ - 3,00,000/- രൂപ , വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് തുക - 3,00,000/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 64/ തീയതി.17.10.2019, തുക .3,00,000/- രൂപ

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം, പോളി ടെക്ക്നിക്ക് (ഡിപ്ലോമ), എഞ്ചിനീയറിംഗ്, മെഡിക്കൽ, കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ് (ഡിപ്ലോമ, ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം) എന്നീ കോഴ്സുകൾക്ക് സർക്കാർ/ എയ്ഡഡ്/ സ്വാശ്രയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിനായി മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി) നിന്ന് 3,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 30.10.2019 തീയ്യതിയിലെ 37(3)/ 2019 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം വിവിധ പഞ്ചായത്തിലെ ഗ്രാമ സഭ അംഗീകരിച്ച 19 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം | മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പേര് | കോഴ്സ് | അനുവദിച്ച തുക |
|---|---|---|---|
| 1 | അഭിലാഷ് കെ.വി.,കാനം ഹൗസ് തെക്കിൽ പി.ഒ | ബികോം. | 15,000/- |
| 2 | അഖില ടി.കെ., കിലത്തിങ്ങൽ ഹൗസ്, തെക്കിൽ പറമ്പ | ബിടെക്. | 25,000/- |
| 3 | പ്രസീത ആർ., മരവയൽ ഹൗസ്, കളനാട് പി.ഒ | ബി. എ. ഡിഗ്രി | 15,000/- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | അനുപമ വി.എസ്. നെൽക്കള ഹൗസ്, ഉദയഗിരി | ബി. എ. ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| 5 | പരമേശ്വരി ബി.ആർ., ചേനക്കോട്, ഹിദായത്ത് നഗർ | എം.എസ്.സി. | 15,000/- |
| 6 | ഉർവശി എസ്.കെ.,ചേനക്കോട് ഹിദായത്ത് നഗർ | ബി. എ. ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| 7 | സുമലത വി., മധൂർ ഹൗസ് | ബി.ടി.ടി.എം. ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| 8 | അജിത്ത് കുമാർ, പെരിയടുക്ക ഹൗസ്, ശിരിബഗില്ല പി.ഒ | ബികോം. | 15,000/- |
| 9 | രശ്മിത ആർ., ബൊബ്രാന | ബി. എ. ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| 10 | സുഹാസിനി ബത്തേരി ഹൗസ്, ബൊബ്രാന | ബി. എ. ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| 11 | വിജയ.ഐ., അർത്തില ഹൗസ്, ഇച്ചിലമ്പാടി | ബികോം. | 15,000/- |
| 12 | മഞ്ജുള കെ.എൻ. കിദൂർ കുണ്ടങ്ങാരടുക്ക,കുമ്പള | എം.എസ്.സി. | 15,000/- |
| 13 | അശ്വിത, കെ.എസ്. കുണ്ടങ്ങാരടുക്ക,കുമ്പള | ബി. എ. ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| 14 | വിനയ കെ., ചൊട്ടത്തടുക്ക | ബി.എസ്.സി.ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| 15 | പൂർണ്ണിമ എസ്., സമ്പത്തില ഹൗസ് | കമ്പ്യൂട്ടർ എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഡിപ്ലോമ, | 20,000/- |
| 16 | നിർമ്മല എ., ആലമ്പാടി ഹൗസ് വിദ്യാനഗർ | എം.എഡ്. | 15,000/- |
| 17 | സുകന്യ,എടച്ചേരി ഹൗസ്,മൊഗ്രാൽപുത്തൂർ | ബികോം. | 15,000/- |
| 18 | വിജിത പി.വി, പെർണടുക്ക ഹൗസ്, പി.ഒ ആർ.ഡി നഗർ | ബികോം. | 15,000/- |
| 19 | കാർത്തിക് കെ.ബി,പെരിയടുക്കം ഹൗസ് | ജി. എൻ. എം. ഡിഗ്രി | 15,000/- |
| ആകെ | | | 3,00,000/- |

മേൽ പട്ടികയിലെ സ്കോളർഷിപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ താഴെപ്പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

| മേൽ പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ക്രമ നമ്പർ | വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പേര് | കൈപ്പറ്റിയ തുക | അഭിപ്രായം |
|---|---|---|---|
| 14 | വിനയ കെ, ചൊട്ടത്തടുക്ക | 15,000/- | പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ് സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപന മേധാവി നൽകുന്ന കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്നവരാണ് എന്ന തെളിയിക്കുന്ന രേഖ. |
| 16 | നിർമ്മല എ., ആലമ്പാടി ഹൗസ് വിദ്യാനഗർ | 15,000/- | പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ് സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപന മേധാവി നൽകുന്ന കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്നവരാണ് എന്ന തെളിയിക്കുന്ന രേഖ. |
| 17 | സുകന്യ, എടച്ചേരി ഹൗസ്, മൊഗ്രാൽപുത്തൂർ | 15,000/- | പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ് സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപന മേധാവി നൽകുന്ന കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്നവരാണ് എന്ന തെളിയിക്കുന്ന രേഖ. |
| 18 | വിജിത പി.വി., പെർണടുക്ക ഹൗസ്, പി.ഒ ആർ.ഡി നഗർ | 15,000/- | പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ് സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപന മേധാവി നൽകുന്ന കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്നവരാണ് എന്ന തെളിയിക്കുന്ന രേഖ. |
| 19 | കാർത്തിക് കെ.ബി., പെരിയടുക്കം ഹൗസ് | 15,000/- | പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ് സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപന മേധാവി നൽകുന്ന കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്നവരാണ് എന്ന തെളിയിക്കുന്ന രേഖ. |
| | ആകെ | 75,000/- | |

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.02/22.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 75,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-12 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ

ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം 4,12,851/- രൂപ മറ്റു തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണം സാധൂകരിക്കുന്ന ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

| ക്രമ. നം. | നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശം | ബിൽ നം./ തിയതി | തുക (₹) | തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ | പ്രൊ.നം. S0011/20 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെൻറ്റീവ് | 84/11.12.2019 | 90,811/- | ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 106/28.01.2020 | 14,055/- | ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 105/28.01.2020 | 12,813/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 107/28.01.2020 | 29,708/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 117/06.02.2020 | 6,928/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 123/12.02.2020 | 9,189/- | ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 116/06.02.2020 | 551/- | മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 93/13.01.2020 | 64,644/- | ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 94/13.01.2020 | 95,193/- | ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 95/13.01.2020 | 61,092/- | ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | 115/06.02.2020 | 27,867/- | ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് |
| | | | ആകെ | 4,12,851/- | |

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.03/22.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 4,12,851/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-13 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം - S0002/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഐ.കെ.എം. വിഹിതം നൽകൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 75,000/-രൂപ, വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് തുക - 66,735/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 09/19-20 തീയതി.18.07.2019 തുക 66,735/- രൂപ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 66,735/- രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം 57047023512) നൽകിയിട്ടുണ്ട് . ഈ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 66,735/- രൂപ രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. (23.03.2022 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07).

## 1-14 ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

GO(MS) No 232/2013/LSGD/ 25-06-2013 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ 5 ലക്ഷം രൂപയോ അതിന് മുകളിലോ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളുടെ ഓൺലൈൻ ഇടപാട് വഴിയുള്ള ടെണ്ടർ ഫോറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ ഭാഗമായി ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത്. ഈ തുക, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ കറന്റ് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങേണ്ടതാണെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഈയിനത്തിൽ മുൻവർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ കിട്ടാനുള്ള തുക കണക്കാക്കി ലഭ്യമാക്കാൻ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.4/2019-20, തിയതി 22.03.2022).

## 1-15 ജി.എസ്.ടി.കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചത്- നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

01.11.2017 ലെ സ.ഉ.(അച്ചടി) നം. 87/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടപ്പാക്കുന്ന കരാറുകാർക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഫിനാൻസ് വകുപ്പിന്റെ 01.03.2019 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 18/2019/ഫിൻ പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള രീതി വിശദമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് കേരള പൊതു മരാമത്ത് വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 06.03.2019 ലെ CE/Admin/ PLA/ /EMP/1014/(A)/05 നമ്പർ സർക്കുലർ മുഖേന 15.03.2019 മുതൽ നിലവിൽ വന്ന പുതുക്കിയ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് അടിസ്ഥാനമാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് 2019-20 ൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

01.11.2017 ലെ സ.ഉ(അച്ചടി) നം. 87/2017/തസ്വഭവ ഉത്തരവിന്റെ തുടർ ഉത്തരവായി 29.09.2018 ൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)നം.2532/2018/തസ്വഭവ ഉത്തരവിൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ ക്ലെയിം ചെയ്യുന്നതിനായി കരാറുകാർ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കേണ്ട സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷന്റെ മാതൃക (Statement Of Final Settlement Of Contract Amount And Declaration By The Contractor) അംഗീകരിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

2019-20 ൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈ മാതൃകയിലുള്ള ഡിക്ലറേഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കൈപ്പറ്റിയതായി കണ്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിന്റെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ കൈപ്പറ്റിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷൻ വാങ്ങി പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതും തുകയിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ വേണ്ട പക്ഷം അവ

നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2019-20 ൽ ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ-അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ)

| ക്രമ നം | പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്) | അനുവദിച്ച ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ |
|---|---|---|
| 1 | മടവൂർ കോട്ട – പുതിയാക്കൽ റോഡ് , S0027/20) | 40,805 |
| 2 | പന്നിപ്പാറ – ഇർഷാദ് മർദ്ദളി റോഡ് – മധൂർ ഗ്രാ.പ. , S0068/20) | 41,220 |

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/2019-20, തിയതി 22.03.2022)

## 1-16 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി -ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി. കുമ്പള നടപ്പാക്കിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്ക് (പ്രൊ.നം.0056/19-20) ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 4,60,425/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നം | അലോട്ട്മെന്റ് നം | തുക |
|---|---|---|
| 1 | 142/ 07/02/2020 | 2,00,000/- |
| 2 | 165/ 27/2/2020 | 49,833/- |
| 3 | 166/ 27/2/2020 | 23,970/- |
| 4 | 201/ 12/3/2020 | 36,942/- |
| 5 | 202/ 12/3/2020 | 39,980/- |
| 6 | 205/ 12/32020 | 25,390/- |
| 7 | 217/ 19/3/2020 | 39790/- |
| 8 | 236/ 28/3/2020 | 7000/- |
| 9 | 237/ 28/3/2020 | 37520/- |
| | ആകെ | 4,60,425/- |

മേൽ പരാമർശിച്ച ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നം.4/23.03.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മേൽ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് അനുവദിച്ച 4,60,425/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തപക്ഷം മേൽ തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വ്യക്തിഗത ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

## 1-17 സി.എച്ച്.സികളിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - സർക്കാർ മാർഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല

ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ജി.ഒ.(എം.എസ്.) നം.22/2018 തസ്വഭവ തീയതി 14.02.2018 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (ഖ.7.5.3) പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നു മാത്രമേ വാങ്ങാവു എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 3,95,267/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് കുമ്പളയിലെ സ്വകാര്യ മെഡിക്കൽ ഷോപ്പുകളിൽ നിന്നാണ്. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| പ്രോജക്ട് നം | ബിൽ നം /ചെക്ക് നം. - തുക | റിമാർക്സ് |
|---|---|---|
| 0058/2019-20 കുമ്പള സി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ | 95,310/- രൂപ (ബിൽനം 16/19-20 തീയതി; 13.11.2019) | കുമ്പള സി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ പദ്ധതിക്ക വേണ്ടി 95,310/- രൂപയുടെ മരുന്നകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് ജീവൻ എന്റർപ്രൈസസ്, കുമ്പള എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് (98,893/- രൂപയുടെ ബില്ലാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത്) |
| | 96,810/- രൂപ (ബിൽ നം. 25/19-20 തീയതി :11.02.20) | 96,910/-രൂപയുടെ മരുന്നകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് ജീവൻ രേഖാ മെഡിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നമാണ്. |
| | 7,866/- രൂപ (ബിൽ നം. 37/19-20 തീയതി: 31.03.20 | 7,866/- രൂപയുടെ മരുന്നകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് ജീവൻ എന്റർപ്രൈസസ് കുമ്പള എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നമാണ്. |
| 0066/2019-20 ബദിയടുക്ക സി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ | 98,893/- (ബിൽനം. 17/19-20 തീയതി: 13.11.2019) | ബദിയടുക്ക സി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ പദ്ധതിക്ക വേണ്ടി 98,893/- രൂപയുടെ മരുന്നകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് ജീവൻ എന്റർപ്രൈസസ്, കുമ്പള എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ്. |
| | 96,388/- (ബിൽനം. 26/19-20 തീയതി: 11.02.2020) | 96,388/- രൂപയുടെ മരുന്നകൾ വാങ്ങിയത് ഷെട്ടി മെഡിക്കൽസ് ഹൊസങ്കടി, മഞ്ചേശ്വരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ്. |

മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ ഇൻഡന്റ് നൽകി രണ്ട് മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നില്ലെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ആശുപത്രി മാനേജിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശ പ്രകാരം അടിയന്തിര സാഹചര്യം മറികടക്കുന്നതിന വേണ്ടി മാത്രം നീതി / കാരുണ്യ മെഡിക്കൽ ഷോപ്പുകളിൽ നിന്ന് മരുന്ന് വാങ്ങാമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും (സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (ഖ.7.5.4)) ഈ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ മുഴുവൻ മരുന്നകളും സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങുകയാണ് ഉണ്ടായത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/19-20/23.03.2022) കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നകൾ കൃത്യസമയത്ത് ലഭിക്കാത്തതിനാലും കെ.എം.എസ്.സിയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നതിനേക്കാളും കുറഞ്ഞ തുകയിൽ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച വാങ്ങിയതാണെന്നും മേലിൽ ഇത് ആവർത്തിക്കുകയില്ലെന്നമാണ് മറുപടി നൽകിയത്. മരുന്നകൾ ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ഇക്കാര്യം ഉചിത മാർഗ്ഗേന സർക്കാരിനെ ധരിപ്പിച്ച് പരിഹാര മാർഗ്ഗങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന പകരം സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലംഘിച്ച് മുഴുവൻ മരുന്നകളും സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയത് ശരിയായ നടപടി ക്രമമല്ല. മേൽ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരമുള്ള മരുന്നകൾ മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഗുണനിലവാരത്തിൽ ഉള്ള മരുന്നകളാണെന്നും , മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള മരുന്നകളാണെന്നമുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് . ആയതുവരെ പദ്ധതിയ്ക്കായി വിനിയോഗിച്ച 3,95,267/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-18 അക്കൗണ്ട് മാറി തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു - തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.**

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി കുമ്പള

പ്രൊജക്റ്റ് നം.0056/19-20 – പാലിയേറ്റീവ് കെയറിന് വിഹിതം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ബിൽ നം.15/19-20 / 06.11.2019 (BRN 19200163008200669803) പ്രകാരമുള്ള 25,865/- രൂപ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് സി.എച്ച്.സി. കുമ്പളയിലെ നേഴ്സ് സ്മിത സുനിൽ, ഡ്രൈവർ ആർ.കൃഷ്ണൻ എന്നിവരുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്കാണ് (അക്കൗണ്ട് നം.0703053000000279 & 31707340626). എന്നാൽ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റും ബില്ലുകളും രസീതികളും , ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത് ബദിയടുക്ക സി.എച്ച്.സി.യിലെ നേഴ്സ് സോന തോമസ്, ഡ്രൈവർ ബിജു ജോൺ എന്നിവരുടെ പേരിലുള്ളതാണ്. അക്കൗണ്ട് മാറി ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത 25,865/-രൂപ ക്രമീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ 25,865/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം.6/19-20 തിയതി 23.03.2022).

**1-19 എൽ.എസ്.ജി.ഡി. കെട്ടിടത്തിന്റെ രണ്ടാം നിലയിലുള്ള കോൺഫറൻസ് ഹാൾ -ശീതീകരണ സംവിധാനം-പോരായ്മകൾ**

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ: 0167/2020 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി. കോൺഫറൻസ് ഹാളിന് എയർ കണ്ടീഷണർ, മൈക്ക് സെറ്റ് എന്നിവ സ്ഥാപിക്കൽ)

അടങ്കൽ: ₹3,00,000 (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ), ചെലവ്: 1,88,750 രൂപ.
(അലോട്ടമെന്റ് നം.108/13-01-2020)

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി. കെട്ടിടത്തിന്റെ രണ്ടാംനിലയിലുള്ള കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ ശീതീകരണ സംവിധാനം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയാണ് ടി പദ്ധതി പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒന്നര ടൺ ശേഷിയുള്ള 5 എയർ കണ്ടീഷണറുകളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ലോഹഷീറ്റിനാൽ നിർമ്മിതമായ മേൽക്കൂരയുള്ള ഹാളിലേക്ക് പുറത്തുനിന്നുള്ള ചൂട് കടക്കാതിരിക്കാൻ വേണ്ടി സ്ഥാപിച്ചിരുന്ന ഫ്ലക്സ് ഷീറ്റ് സീലിംഗ് പല ഭാഗത്തും തകർന്നുകിടക്കുകയാണ്. സ്റ്റേജിനു മുകൾഭാഗത്ത് ഭിത്തിയുടെ മേലെ പുറംവശത്തായി സ്ഥാപിച്ച ഫ്ലെക്സ് ഷീറ്റുകളും ഇളകി നഷ്ടപ്പെട്ട അവസ്ഥയിലാണ്. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ നല്ല രീതിയിൽ ചൂട് ഹാളിനകത്തേക്ക് സംവഹനം ചെയ്യപ്പെടുന്ന സ്ഥിതിയാണ് നിലവിലുള്ളത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ എയർ കണ്ടീഷണർ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നത് കംപ്രസ്സറിൽ അമിതമായ ലോഡ് വരുന്നതിനും അതുവഴി കൂടുതൽ വൈദ്യുതിച്ചെലവുണ്ടാകുന്നതിനും ആത്യന്തികമായി എയർകണ്ടീഷണർ കേടുവരുന്നതിനും കാരണമാകും. ആയതിനാൽ സീലിംഗ് കുറ്റമറ്റരീതിയിൽ പുനർനിർമ്മിക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

## പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

### 4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തിയതി |
|---|---|---|
| 2019-20 | 19-03-2022 & 21-03-2022 വരെ | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ അനുബന്ധം 1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. |

### 4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം | തുക ലഭിച്ച വർഷം | ലഭിച്ച തുക | പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് | ചെലവ് | ബാലൻസ് |
|---|---|---|---|---|---|
| ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 2019-20 | 70,000 | പ്രൊ.നം.0054/19-20, PMAY ഭവനം-SC | 0 | 70,000 |
| ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | 2019-20 | 4,69,054 | പ്രൊ.നം.0098/19-20, ഇച്ചിലമ്പാടി VCB നിർമ്മാണം | 4,69,054 | 0 |
| | 2019-20 | 4,87,863 | പ്രൊ.നം.0101/19-20, കാനാ ശങ്കരനാരായണ മഠം - VCB നിർമ്മാണം | 4,87,863 | 0 |

### 4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

### 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

### 4-5 വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി | വായ്പ തുക | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക | തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക | | വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | മുതൽ | പലിശ | |
| ഐ. എ. വൈ. | സ.ഉ.(എം.എസ്. നം. 90/13/ തസ്വഭവ തീയതി 14.03.2013 | 9,60,00,000 | 49,09,514/- (മുതൽ - 40,40,752/-, പലിശ -8,68,762/-) + തൻ വർഷത്തെ പലിശ 1,89,323 = ആകെ 50,98,837 | 3852976 | 1046084 | 1,99,777/- |

വായ്പാ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 31.3.2019 ൽ വായ്പാ മുതൽ ഇനത്തിൽ 30,060 രൂപയും പലിശയിനത്തിൽ 48,79,454 രൂപയുമുൾപ്പടെ 49,09,514/ രൂപ ആകെ ഒടുക്കുവാൻ ഉള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പിന്നീട് 2019-20 ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ മുന്നിരിപ്പ് തുക മുതൽ -40,40,750 & പലിശ 8,68,762/- എന്നിങ്ങനെ മേൽ പ്രകാരം വേർതിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 48,99,060/- രൂപ വായ്പാ ഇനത്തിൽ തിരിച്ചടച്ചിരുന്നു. ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ 38,52,976 രൂപ മുതലിലും,10,46,084 രൂപ പലിശയിലുമായി തിരിച്ചടവ് വകയിരുത്തുകയും ചെയ്തു കാണുന്നു. വായ്പാ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരം 27.8.2019 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 1,87,776 രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ 31.3.2020 ലെ നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് 1,99,777/- രൂപയാണ്. ഇതിന് ശേഷമുള്ള ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പാതുകയുടെ/ പലിശയുടെ കൃത്യത കണക്കാക്കി എത്രയും വേഗം ലോൺ ക്ലോസ്സ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വായ്പാ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും ലോൺ അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങളും വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ട്രയൽ ബാലൻസ് പ്രകാരമുള്ള തൻവർഷത്തെ പലിശതുക, വായ്പാ നീക്കിയിരിപ്പു തുക എന്നിവയാണ് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്)

## 4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

## 4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 10,448രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ തുക | ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി |
|---|---|---|---|---|
| 2014-15 | 3-1,3-2,3-3 | 10,448 | കെ.എം.കുഞ്ഞുമോൻ, അസി.എക്സി.എഞ്ചിനിയർ | 900213100024/ 16.5.2019 |

## 4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം | ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1998-99 | 2.1 | 2007-08 | ഖ.3.66.1 | മുൻകൂർ നല്കി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. (6 പ്രവൃത്തികൾ) | 2 പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ തുക ഈടാക്കി<br>3 എണ്ണം റവന്യൂ റിക്കവറി -ഇതിൽ 1ൽ കേസ്, 1 ഭരണ സമിതി പരിഗണിക്കുവാൻ തീരുമാനം . ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച തുടർ മറുപടിയിന്മേൽ പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് Ksa Ksd.11/698/2018 Dt.08.08.2018 പ്രകാരം ഡയറക്ടർക്ക് സമർ പ്പിച്ചു. |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | നിയമസഭാ സമിതിയിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശം പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു. (LFAC 2016-19-പരിഗണന യിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി) |
| 1997-98 പ്ലാൻ | 2-3 | 2007-08 | ഖ.3.66.3 | KSEBയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് യു.സി ഇല്ല | വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കി. തടസ്സം ഒഴിവാക്കുവാൻ ശുപാർശ ചെയ്തു (Ksa Ksd11/1060/18 Dt 08/10/2018) . (LFAC 2016-19-പരിഗണ നയിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി) |
| 1997-98 പ്ലാൻ | 2-3 | 2007-08 | ഖ.3.66.3 | KWAയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത് | വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം 17-11-17ന് ഹാജരാക്കി.തടസ്സം ഒഴിവാക്കുവാൻ ശുപാർ ശ ചെയ്തു. (Ksa Ksd11/ 1060/18 Dt 08/10/ 2018). (LFAC 2016 -19- പരിഗണനയിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി) |
| 1997-98 പ്ലാൻ | 2-4 | 2007-08 | ഖ.3.66.3 | നിർമിതി കേന്ദ്രത്തിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത് | വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കുവാൻ ശുപാർശ ചെയ്തു (Ksa Ksd11/1060/18 Dt 08/10/2018) . (LFAC 2016-19-പരിഗണ നയിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി) |
| ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ സംരക്ഷണവും കുടിവെള്ള പദ്ധതി കളും -അവലോകനം 2013-14 | _ | 2013-14 | 5.1.5.9 | ഭൂഗർഭ ജലനിരപ്പ് താഴുന്നു (പേജ്.68) | മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. |
| തദ്ദേശ സ്ഥാപന ങ്ങളിലെ റോഡുക ളുടെ ചുമതല വിഭജനം 2017-18 | __ | 2017-18 | 2-5 (പേജ് 345 To 366 ) | 1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല 2) റോഡ് കണക്ടീവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല 3)റോഡുകൾ നോട്ടിഫൈ ചെയ്ത് വിജ്ഞാപനം ഇറക്കിയിട്ടില്ല | മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല |

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക: ഇല്ല

ബി) സർ ചാർജ്ജ് നടപടി മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക : ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

| | |
|---|---|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് | 4,13,60,797/- |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് | 4,35,67,458/- |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | ഇല്ല |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | ഇല്ല |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | 80,78,643/- |

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

-ഇല്ല-

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|
| 1-10 | 66,42,500/- | അനുപം.എസ് , സെക്രട്ടറി |
| 1-11 | 75,000/- | ബഷീർ.പി.ബി<br>പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ |
| 1-12 | 4,12,851/- | ശാലിനി.കെ<br>ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ |
| 1-13 | 66,735/- | ഗിരീഷ് കുമാർ.എസ്<br>സെക്രട്ടറി |
| 1-16 | 4,60,425/- | ഡോ.ദിവാകര റൈ.കെ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി കുമ്പള |
| 1-17 | 3,95,267/- | ഡോ.ദിവാകര റൈ.കെ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി കുമ്പള |
| 1-18 | 25,865 | ഡോ.ദിവാകര റൈ.കെ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി കുമ്പള |
| ആകെ | 80,78,643/- | |

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

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക |
|---|---|
| ഇല്ല | ഇല്ല |

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും

സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

| പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം | സ്ഥിരം മേൽവിലാസം |
|---|---|---|
| ഡോ.ദിവാകരറായി.കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി കുമ്പള | ശ്രീഷ, പൊസത്തടക്ക, കുമ്പള, കാസറഗോഡ്- 671321 |

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | റിമാർക്സ് |
|---|---|---|
| 1997-98 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/242/12 തീയ്യതി 16-04-12 | 8 |
| 1998-99 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/250/11 തീയ്യതി 05-07-2011 | 14 |
| 1999-2000 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/251/2011 തീ. 05-07-2011 | 8 |
| 2000-01 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/252/2011 തീ. 05-07-2011 | 7 |
| 2001-02 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/253/2011 തീ. 05-07-2011 | 7 |
| 2002-03 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.3/254/2011തീ. 05-07-2011 | 11 |
| 2003-04 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/255/2011 തീ.0 5-07-2011 | 2 |
| 2004-05 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.6/245/2012 തീ. 16-04-2012 | 3 |
| 2005-06 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/246/2012 തീ. 28-05-2012 | 3 |
| 2006-07 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/938/2011 തീ. 07-08-2012 | 7 |
| 2007-08 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/239/2012 തീ. 11-09-2012 | 8 |
| 2008-09 To 2010-11 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/238/2013 തീ. 26-03-2013 | 21 |
| 2011-12 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/775/2013 തീ. 22-02-2014 | 10 |
| 2012-13, 2013-14 | എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/1320/2014തീ. 01-01-2015 | 5 |
| 2014-15 | കെ.എസ്.എ. കെ.എസ്.ഡി6/937/2016തീ.18-10-2016 | 7 |
| 2015-16 | കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/199/2017തീ. 22-03-2017 | 7 |
| 2016-17 | കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/1138/2017തീ. 01-11-2017 | 12 |
| 2017-18 | കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി4/1414 /2018.തീ. 29.12.2018 | 15 |
| 2018-19 | കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/158 /2020.തീ. 20.02.2020 | 19 |

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 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

## അനുബന്ധം-2
## ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് 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.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

## അനുബന്ധം 3

## ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

| Kasargod Block Panchayat<br>INCOME & EXPENDITURE STATEMENT | | | |
|---|---|---|---|
| For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020 | | | |
| Code.No | Description of Items | Schedule No | Amount |
| | INCOME | | |
| 140000000 | Fee & User Charges | I-4(b) | 44317.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | I-5(b) | 75258.00 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies | I-6 | 35570330.00 |
| 170000000 | Income from Investments | I-7 | 918112.00 |
| 171000000 | Interest Earned | I-8 | 0.0 |
| | Total Income | | 36608017.00 |
| | EXPENDITURE | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | I-10(b) | 2588905.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | I-11(b) | 1790522.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | I-12(b) | 609825.00 |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | I-13 | 189522.00 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses | I-14 | 9201618.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme-Service Sector | I-14(a) | 14115228.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector | I-14(b) | 655817.00 |
| 253000000 | Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division | I-14(c) | 428950.00 |
| 254000000 | Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme) | I-14(d) | 6608.00 |
| 255000000 | Maintenance Projects | I-14(e) | 3419394.00 |
| | Total Expenditure | | 33006389.00 |
| | Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure | | 3601628.00 |
| 280000000 | Prior Period Item | I-18 | 570546.00 |
| | Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items. | | 3031082.00 |
| 290000000 | Transfer to Reserve Funds | I-18(a) | 0.0 |

## അനുബന്ധം 4

# റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

| Kasargod Block Panchayat<br>RECEIPT & PAYMENT STATEMENT | | | |
|---|---|---|---|
| | For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020 | | |
| Code.No | Description of Items | Schedule No | Amount |
| | RECEIPTS | | |
| | Opening Balance | | |
| Bank | Bank | RP-40(a) | 36759017.00 |
| Cash | Cash | RP-40(a) | 0.0 |
| | Operating | | |
| 140000000 | Fees & User Charges | RP-4 | 44317.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | RP-5 | 75258.00 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations | RP-7 | 39079273.00 |
| 171000000 | Interest Earned | RP-9 | 0.0 |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-31 | 444057.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 462243.00 |
| | Non Operating | | |
| 170000000 | Income from Investments | RP-8 | 918112.00 |
| 340000000 | Deposits Received | RP-34 | 10000.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 327537.00 |
| 420000000 | Investments | RP-41 | 0.0 |
| | Grand total | | 78119814.00 |
| | PAYMENTS | | |
| | Operating | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | RP-11 | 2588905.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 220000000 | Administrative Expenses | RP-12 | 1790522.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | RP-13 | 4665564.00 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme- Productive Sector | RP-15 | 4898994.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme- Service Sector | RP-16 | 19014288.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector | RP-17 | 655817.00 |
| 253000000 | Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division | RP-18 | 75835.00 |
| 254000000 | Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes | RP-19 | 6608.00 |
| 255000000 | Maintenance Projects | RP-20 | 3419394.00 |
| 280000000 | Prior Period item | RP-26 | 1584877.00 |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-31 | 37581.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 146693.00 |
| | Non Operating | | |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | RP-14 | 199.00 |
| 340000000 | Deposits Received | RP-34 | 141253.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 268420.00 |
| 410000000 | Fixed Assets | RP-38 | 4219113.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-47 | 53395.00 |
| | Closing Balance | | |
| Bank | Bank | RP-40(b) | 34552356.00 |
| Cash | Cash | RP-40(b) | 0.0 |
| | Grand Total | | 78119814.00 |

## അനുബന്ധം 5

## ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

| Kasargod BlockPanchayat<br>BALANCE SHEET | | | |
|---|---|---|---|
| As on 31-March-2020 | | | |
| Code.No | Description of Items | Schedule No | Amount |
| | LIABILITIES | | |
| | Reserve & Surplus | | |
| 310000000 | Panchayat / Municipal Fund | B-1 | -12828298.00 |
| 311000000 | Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund | B-2 | 0.0 |
| 312000000 | Reserves | B-3 | 65328599.00 |
| | Total Reserve & Surplus | | 52500301.00 |
| | Grants, Contributions for Specific Purposes | | |
| 320000000 | Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes | B-4 | 27195318.00 |
| | Total Grants, Contributions for Specific Purposes | | 27195318.00 |
| | Loans | | |
| 330000000 | Secured Loans | B-5 | 199777.00 |
| | Total Loans | | 199777.00 |
| | Current Liabilities & Provisions | | |
| 340000000 | Deposits Received | B-7 | 61176.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | B-9 | 20422414.00 |
| | Total Current Liabilities and Provisions | | 20483590.00 |
| | TOTAL LIABILITIES | | 100378986.00 |
| | ASSETS | | |
| | Fixed Assets | | |
| 410000000 | Fixed Assets | B-11 | 74613083.00 |
| 411000000 | Accumulated Depreciation | B-11 | -9208102.00 |
| 412000000 | Capital Work in Progress | B-11(a) | 0.0 |
| | Total Fixed Assets | | 65404981.00 |
| | Investments | | |
| 420000000 | Investments-General Fund | B-12 | 0.0 |
| | Total Investments | | 0.0 |
| | Current Assets, Loans and Advances | | |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | B-15 | 0.0 |
| 450000000 | Cash and Bank Balance | B-17 | 34552356.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | B-18 | 421649.00 |
| | Total Current Assets, Loans and Advances | | 34974005.00 |
| | Other Assets | | |
| | Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off) | | |
| 480000000 | Miscellaneous Expenditure to be written off | B-20 | 0.0 |
| | Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off) | | 0.0 |
| | TOTAL ASSETS | | 100378986.00 |

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.