കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/444/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 12/05/2022
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൂത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൂത്തുപറമ്പ് 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 കൂത്തുപറമ്പ് 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.ഡയരക്ടർ,കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,തീരുവനന്തപുരം.(എയിംസിൽ)

2.അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ,കണ്ണൂർ ജില്ല.(ഇ-മെയിൽ വഴി)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/444/2022 തീയ്യതി: 12/05/2022

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് 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.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-01-2020 മുതൽ 06-03-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 05-01-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

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)
ശ്രീ. വിനോദ് കെ.കെ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-03-2022	23-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-03-2022	23-03-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സി.വി. ജ്യോതിഷ് കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി. ഉഷ. എ.അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീമതി. ശ്രീജ. കെ.സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. എ. അശോകൻ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ബീന. ബി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. മനോജ് കുമാർ അക്കോട്ടില്ലം	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ദിലീഷ്. കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. മോഹൻ ദാസ്. എം. പി.	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2019	13-05-2019
ശ്രീമതി. അനിത ബായ്	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	14-05-2019	22-09-2019
ശ്രീമതി. ബിജി മോൾ കെ ബേബി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	23-09-2019	14-11-2019
ശ്രീമതി. മീര. യു. എൻ.	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	15-11-2019	19-01-2020
ശ്രിമതി. രാജി മോൾ. എം. എം.	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	20-01-2020	31-03-2020
ഡോ. ഷെറീജ് ജനാർദ്ദനൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ CHC	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. പ്രീത. പി. എം.	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ലിജി. കെ .സി.	ഇന്റസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. സജിത. ടി. കെ.	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി റിജുല എ	ഡയറി ഡവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ	01-04-2019	09-06-2019
ശ്രീ. എം.വി. ജയൻ	ഡയറി ഡവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ	10-06-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 11-05-2022)	1-2
3	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 11-05-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം. Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 11-05-2022)	1-5
7	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 11-05-2022)	1-6
8	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 11-05-2022)	1-7
9	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 11-05-2022)	1-8
10	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലുല്പാദക ബോണസ് -വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-9
11	നരിക്കോട്ടുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കു വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-03-2022) Last Updated By: Sreeja.K (Auditor, On 31-03-2022)	1-10
12	പട്ടിക വർഗ കോളനികളിൽ ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ്-രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹ 65090 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-11
13	ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ അംഗീകാരമുള്ള ഗ്രന്ഥശാലകളിലെ വയോജന കോർണറിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കൽ - വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹4629/- യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Usha.A (Asst. Audit Officer, On 24-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-12
14	തുല്യത പഠനം പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Usha.A (Asst. Audit Officer, On 24-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-13

15	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകിയത് -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . Written By: Usha.A (Asst. Audit Officer, On 24-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 11-05-2022)	1-14
16	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പാ തിരിച്ചടവിന് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും വ്യക്തികളുടെ ഭവന നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണ വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Usha.A (Asst. Audit Officer, On 24-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-15
17	സ്വയം തൊഴിൽ സബ്സിഡി (വനിത ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്) - അപാകങ്ങൾ ₹3,00,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-16
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022) Last Updated By: Harish Kumar M.V (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	4-11

	Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 29-03-2022)	
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

കൂത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20ലെ ബജറ്റ് 16-2-2019 ലെ 223/18-19 ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	25994673
വരവ്	415693000
ആകെ	441687673
ചെലവ്	404747000
നീക്കിയിരിപ്പ്	36940673

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31-7-2020	27-7-2020	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1.ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് 72204140000016(IAY) ബാങ്ക് റികൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ Directly Debited By Bank ആയി ചേർത്ത 196000 രൂപ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2.ബി 9 ഷെഡ്യൂളിൽ അദർ ലയബിലിറ്റീസ് എന്ന ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 72468 രൂപയുടെയും റീ ഫണ്ട് പേയബിൾ അദർ ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 288977രൂപയുടെയും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3.ബി-4 Schedule പ്രകാരം ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4.B-11 ഷെഡ്യൂളിനനുസൃതമായി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

5.B-9 ബാധ്യത ഹെഡിൽ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള Value Added Tax ഇനത്തിൽ കോഡ് നമ്പർ 350300103 ൽ 4955രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.സമയബന്ധിതമായി ഒടുക്കാതെ ഇപ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്താനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.

6.വാർഷികകണക്ക് ഷെഡ്യൂൾ RP-5 പ്രകാരം Sale Of Tender Forms ഇനത്തിൽ 4224 രൂപ വരവുണ്ട്. ഇവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

7.ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (Code 320300199) നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയ 360897രൂപ ഏത് ഗ്രാന്റാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

8.പ്രൊജക്ട് നം 61/20പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് റിസോഴ്സ് സെന്റർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബി പാട്യം സെക്ഷന് കൈമാറിയ 2394232 രൂപയ്ക്ക് തൻ വർഷം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ തുക ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

9.ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ച 160810രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

10.ബി 7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനങ്ങളിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയ 923152 രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

11. ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

	രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം		വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം	
	വരവ്	ചെലവ്	വരവ്	ചെലവ്
ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	5420000	2089906	790000	2023774
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	248000	108000	0	0

12.വാടക രജിസറ്റർ ഡിമാന്റ്, വരവ് ,കുടിശ്ശിക , സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

13. വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 145800 രൂപ തൻ വർഷത്തെ വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശികയുണ്ട്. എന്നാൽബി 15 ഷെഡ്യൂളിൽ 35200 മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

14.ഐ 18 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രയർ പിരിയഡ് എക്സ്പെൻസ് ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവിധ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

15.അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വാർഷിക കണക്കുകൾക്കൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട റേഷ്യോസ്, അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

വർഷം	2019-20
മുന്നിരിപ്പ്	24480109.01
വരവ്	35451138
ആകെ	59931247.01
ചെലവ്	37928364
നീക്കിയിരിപ്പ്	22002883.01
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	ഇല്ല
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	369720

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	34857000	34857000	22773633	12083367

വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1938000	1938000	1262257	675743
വികസന ഫണ്ട്-ടി എസ് പി	0	2592000	2592000	1500811	1091189
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	4563000	4563000	2455001	2107999
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
പൈക്ക	11000	0	11000	0	11000
ടി എസ് സി	1891712	149941	2041653	141103	1900550
ശുചിത്വം	0	91770	91770	0	91770
ഐ എ വൈ	35038	1118	36156	36156	0
നിർമൽ പുരസ്കാർ	10345700	0	10345700	0	10345700

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 %
70	61226684	42	27991702	22	28	60

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
		ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്			
1	സെക്രട്ടറി	34	22	31895869	17649575	55.33
2	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	6	3	8179253	2898282	35.43
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	8	0	5471616	0	0
4	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	4	2	5360450	1116500	20.83
5	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	6	5	2319996	1500811	64.69
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ CHC	3	3	800000	608031	76
7	സി.ഡി.പി.ഒ	5	5	2834500	2253503	79.5
8	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	1665000	1665000	100
9	ഇന്റസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	3	1	2700000	300000	11.11

	ആകെ	70	42	61226684	27991702	45.72

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 23-3-2022 ന് 10.40 Am സമയത്ത് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ലാത്തത് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം സാമാന്യം തൃപ്തികരമാണ്. ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ വഴി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുകയും ചുമതലാ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ഓരോ യോഗത്തിലും മുൻ യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ അവലോകനം ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

1-8 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല

ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ, ഇ.എം.ഡി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിന് 28-9-2013 ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) 318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇപ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ടതുമായ ടെണ്ടർ ഫീ ഇതുവരെയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2019-20 ൽ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ₹74,531 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുവരെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ എത്ര തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുണ്ട് എന്ന വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ലഭിക്കാനുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലുല്പാദക ബോണസ് -വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	പാലുല്പാദക ബോണസ്,44/20
അടങ്കൽ	₹1665000 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹140000 ,ബിൽ നം 1/19-20 തീ 13-8-19 ₹700000 ,ബിൽ നം 2/19-20 തീ 27-8-19 ₹660000 ,ബിൽ നം 3/19-20 തീ 6-9-19 ₹165000 ,ബിൽ നം 4/19-20 തീ 22-11-19

ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലുല്പാദക ബോണസ് അനുവദിക്കുന്നതിനായി മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 6 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം വിഹിതം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.ആയതിൽ കുന്നോത്ത് പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒഴികെയുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തുക
1	കോട്ടയം	125000
2	ചിറ്റാരിപ്പറമ്പ്	450000

3	കുന്നോത്ത് പറമ്പ്	100000
4	തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ	40000
5	പാട്യം	250000
6	മാങ്ങാട്ടിടം	700000
	ആകെ	1665000

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം 12 തീയതി 22-3-22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 നരിക്കോട്ടുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കു വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	നരിക്കോട്ടുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കു വിഹിതം നൽകൽ,74/20
അടങ്കൽ	₹200000 (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹200000 ,ബിൽ നം 2/19-20 തീ 22-7-19

നരിക്കോട്ടുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി 200000 രൂപ തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.ഇത് സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 9 തീയതി 17-3-22)ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽപ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിനായി കൂടുതൽ തുക ആവശ്യമായതിനാൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം കൂടുതൽ ഫണ്ട് വകയിരുത്തി പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 പട്ടിക വർഗ കോളനികളിൽ ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ്-രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹ 65090 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	പട്ടിക വർഗ കോളനികളിൽ ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ്, 24/20
അടങ്കൽ	₹150000 (വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി)

ചെലവ്	₹ 50000 ബിൽ നം 4/19-20 തീ 23-9-19 ₹ 22815 ബിൽ നം 5/19-20 തീ 18-10-19
ആകെ	₹ 50000 ബിൽ നം 11/19-20 തീ 4-2-20 ₹122815

പട്ടികവർഗ കോളനികളിൽ ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തുന്നതിനായി മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം ₹122815 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം 4-10-2019 ന് നരിക്കോട്ടുമല കോളനിയിൽ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ക്യാമ്പിൽ ബിൽ നം 4/19-20 തീ 23-9-19 പ്രകാരം 50000 രൂപ ചെലവഴിച്ച് പാട്യം സോഷ്യൽ സർവ്വീസിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്തതായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ബിൽ നം 11/19-20 തീ 4-2-20 പ്രകാരം 50000 രൂപ ഔഷധിയിൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകുകയും 29-2-2020, 6-03-2020 തീയതികളിൽ മരുന്ന് ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കോവിഡ് വ്യാപനം കാരണം പിന്നീട് ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് 18-3-22 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം 7തീയതി 17-3-22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മരുന്ന് കണ്ണവം ,വെങ്ങളം, അറക്കൽ, കടവിൽ കോളനികളിൻ വിതരണം ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ എപ്രകാരമാണ് പരിശോധന നടത്തി മരുന്നുകൾ വിതരണം നടത്തിയതെന്നോ ആർക്കൊക്കെ മരുന്ന് നൽകിയെന്നോ വ്യക്തമല്ല.കൂടാതെ ബിൽ നം 5/19-20 തീ 18-10-19 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച22815 രൂപയിൽ 7725 രൂപയുടെ വൗച്ചറുകൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് . 15090 രൂപയുടെ ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കാരണങ്ങളാൽ ₹65090 യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ അംഗീകാരമുള്ള ഗ്രന്ഥശാലകളിലെ വയോജന കോർണറിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കൽ - വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹4629/- യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	57/19-20 ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ അംഗീകാരമുള്ള ഗ്രന്ഥശാലകളിലെ വയോജന കോർണറിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കൽ
അടങ്കൽ	₹ 5,00,000 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)
ചെലവ്	₹ 5,00,000
ബിൽ നമ്പർ,തീയതി	44/19-20, 20.01.20 ₹5,00,000

കൂത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 6 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലെ ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ അംഗീകാരമുള്ള 20 ഗ്രന്ഥശാലകളിലെ വയോജന കോർണറിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കുന്നതിനു വേണ്ടിയാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്. ഒരു ലൈബ്രറിക്ക് ഒന്ന് വീതം അലമാരയും മേശയും മൂന്ന് വീതം കസേരയും , കൂടുതൽ സൗകര്യമുള്ള 2 ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഓരോ കസേര വീതം അധികമായും നൽകുന്നതാണ്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് KADCO എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ NRO/sales/135 ,24.10.19 പ്രകാരം 5,00,000 രൂപ ചെലവഴിച്ച് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക്
സ്റ്റീൽ മേശ	20	@4419

S Type സ്റ്റീൽ ആം ചെയർ	60	@2184
സ്റ്റീൽ ബുക്ക് ഷെൽഫ് 4 Mm ഗ്ലാസ് ഡോർ വിത്ത് ലോക്കർ	20	@981
S Type സ്റ്റീൽ ആം ലെസ് ചെയർ	2	@1945

ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) 20 ഗ്രന്ഥശാലകളിലെയും വയോജന വേദികൾ യഥാവിധി യോഗം കൂടി മിനുട്സ് തയ്യാറാക്കണമെന്ന് കരാരിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച 19 ഗ്രന്ഥശാലകളും കരാറിലെ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2) ഗ്രന്ഥശാലകളുടെ ഫർണിച്ചറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഫർണിച്ചറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഒന്ന് വീതം അലമാരയും മേശയും മൂന്ന് വീതം കസേരയും 20 ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതായും ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രന്ഥശാല സെക്രട്ടറി ഫർണിച്ചറുകൾ കൈപ്പറ്റിയതായും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ രണ്ട് S Type സ്റ്റീൽ ആം ലെസ് ചെയർ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (1/15.03.22) ഗ്രന്ഥശാലകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും , വയോജന വേദികൾ യഥാവിധി യോഗം കൂടി തയ്യാറാക്കിയ മിനുട്ടസിന്റെ പകർപ്പ് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതായി മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ 2 എണ്ണം S Type സ്റ്റീൽ ആം ലെസ് ചെയറിന്റെ വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ₹4629/- യുടെ (1945*2+18% ജി എസ് ടി+ 1%ഫ്ലഡ് സെസ്സ്) ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തുല്യത പഠനം പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	7/20 തുല്യത പഠനം പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 1,00,000 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)
ചെലവ്	₹ 42,550 വികസന ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	39/19-20/22-10-2019 ₹42550

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 13 പത്താംതരം തുല്യതാ പഠിതാക്കൾക്കായി 22750/രൂപ (1750*13) കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷന്റെ 57026996123 അക്കൗണ്ടിലേക്കും 9 ഹയർ സെക്കണ്ടറി (+1 പഠിതാക്കൾ) തുല്യതാ പഠിതാക്കൾക്കായി 19800/- രൂപ(9x2200) കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷന്റെ 02880100113107 അക്കൗണ്ടിലേക്കുമായി ആകെ 42550 /- രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റേയും പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങളും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമല്ല .ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (2/15.03.22) ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റേയും പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ബന്ധപ്പെട്ട സാക്ഷരത പ്രമോട്ടർമാർക്ക് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷൻ അതോറിറ്റിയുടെ ഇ4/3278/20/കേ.സ.സാ .മി .അ നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 2019-20 വർഷം പഠനം നടത്താൻ കഴിയാതെ പോയവർക്ക്

2020-21 വർഷം പഠനം നടത്തുന്നതിനും പരീക്ഷ എഴുതുന്നതിനും അവസരം നൽകുന്നതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകിയത് -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽനം / തീയതി-തുക	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക നൽകിയത്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രംലഭിച്ചത്	ബാക്കി
1	10/20 സുജലം പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)- ₹500000	₹500000	10/19-20,04.07.19 ₹100000 26/19-20,06.09.19 ₹400000	1)തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ₹100000	1)വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
					2)മാങ്ങാട്ടിടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്- ₹400000	2)₹395911	₹4089
2.	5/20സാന്ത്വന പരിചരണം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)- ₹1100000	₹11,00,000	1)7/19-20,6.9.19 ₹8,00,000 2)18/19-20,06.09.19 ₹2,00,000 3)24/19-20,06.09.19 ₹1,00,000	1)ചിറ്റാരിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്- ₹200000	₹177346രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപ്പതം ലഭമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.	₹22654
					2)മാങ്ങാട്ടിടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്- ₹200000	194654 രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്	₹5346
3	2/20 ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)- ₹39387	₹39387	5/19-20,19.06.19 ₹39387	ഐ.കെ.എം ഡയറക്ടർ	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	
4	77/19-20 പരിസ്ഥിതി സംരക്ഷണത്തിന് സൗരോർജ്ജവേലി തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)- ₹2,100,00	₹2,10,000	6/19-20,04.07.19 ₹2,10,000	തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ₹210000	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	-
5	53/19-20 ക്യാൻസർ നിയന്ത്രിത ജില്ല – ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)- ₹125000	₹125000	ബിൽ നമ്പർ- 17/19-20,6.9.19 ₹125000	തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്- ₹50000	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	-
6	18/19-20ആശ്രയ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)- ₹929080	₹929080	1)16/19-20,6.9.19 ₹150000 2)25/19-20,6.9.19 ₹2,14,080 3)11/19-20,4.7.19	1)ചിറ്റാരിപറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ₹150000	1)വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	

				₹265000 4)41/19-20,6.11.19 ₹300000	2)മാങ്ങാട്ടിടംഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്-₹2,14,080	2)വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	
7	20/19-20തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പുല്യട്ടുമ്മൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)-₹400000	₹400000	9/19-20,4.7.19 ₹400000	തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	
8	21/19-20ചിറ്റാരിപറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതു)-₹100000	₹100000	19/19-20,6.9.19, ₹100000	ചിറ്റാരിപറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	99889രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്	₹111

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (5/15.3.22) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഓർമ്മക്കുറിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തിൽ വിവിധ പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറിയ തുകകളിൽ വിനിയോഗിച്ചതിനു ശേഷം അവശേഷിച്ച തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക തിരികെ നൽകേണ്ടതാണ്.വിനിയോഗിച്ച തുകയ്ക്ക് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പാ തിരിച്ചടവിന് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും വ്യക്തികളുടെ ഭവന നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണ വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	50/19-20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പാ തിരിച്ചടവിന് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹ 8101400 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)
ചെലവ്	₹ 8101400 വികസന ഫണ്ട്

എ)മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അനുവദിച്ച തുകകൾക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമക്കിയിട്ടില്ല . വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ,തീയതി	അനുവദിച്ച തുക ₹	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
1	ചിറ്റാരിപ്പറമ്പ്	1)28/20,6.9.19 2)40/20,6.11.19 3)21/20,6.9.19	990000 1159189 987288	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

		4)30/20,16.9.19	1260000	
2	പാട്യം	33/20,25.9.19	1900000	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
3	കന്നോത്തുപറമ്പ്	1)30/20,16.9.19 2)15/20,6.9.19	404098 952825	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
ആകെ അനുവദിച്ച തുക			7653400	

(ബി)മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ,തീയതി	അനുവദിച്ച തുക
1	ശാന്ത .കെ.വി	65/20,23.3.20	112000
2	പ്രേമലത.കെ	65/20,23.3.20	112000
3	ഷിനോജ്.വി	37/20,19.10.19	112000
4	ദിവാകരൻ.ടി	43/20,11.11.19	112000
ആകെ			448000

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ-10/ 21.3.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അനുവദിച്ച തുകകൾക്കുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 സ്വയം തൊഴിൽ സബ്സിഡി (വനിത ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്) - അപാകങ്ങൾ ₹3,00,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഇന്റസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	17/20 സ്വയം തൊഴിൽ സബ്സിഡി (വനിത ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്)
അടങ്കൽ	₹1941560 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം) ₹158440 തനത് ഫണ്ട് ആകെ : ₹2100000
ചെലവ്	₹3,00,000 ബിൽ നമ്പർ : 71/5-11-2019 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)

സ്വയം തൊഴിൽ സംരഭത്തിന് 7 വനിതാ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് മതിപ്പു ചെലവിന്റെ 85 % (പരമാവധി ₹3,00,000) സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാണ് മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. സബ്സിഡി തുക വായ്പാബന്ധിതമായി ബാങ്കിന് നൽകുന്നതാണ്. 2019-20 ൽ മാങ്ങാട്ടിടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 14-ാം വാർഡിലുള്ള ചൈതന്യ ഫ്ലോർ & ഓയിൽ മിൽ എന്ന ഗ്രൂപ്പിനാണ് സബ്സിഡി തുകയായി ₹3,00,000 അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചൈതന്യ ഫ്ലോർ & ഓയിൽ മിൽ എന്ന ഗ്രൂപ്പിന് മാങ്ങാട്ടിടം സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ₹5,00,000 വായ്പ അനുവദിച്ചതിനാൽ സബ്സിഡി തുക ടി ബാങ്കിന്റെ കറന്റ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുകയാണുണ്ടായത്. ആറുമാസത്തെ പ്രവർത്തനത്തിന് ശേഷം ₹3,00,000 ചൈതന്യ ഫ്ലോർ & ഓയിൽ മില്ലിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുന്നതിനുമാണ് തീരുമാനിച്ചിരുന്നത്. ഈ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. സബ്സിഡി തുക മാങ്ങാട്ടിടം സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിന് ലഭിച്ചതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2. ആറുമാസത്തെ പ്രവർത്തനത്തിനം വിലയിരുത്തിയതിന് ശേഷം സബ്സിഡി തുക ചൈതന്യ ഫ്ലോർ & ഓയിൽ മിൽ എന്ന ഗ്രൂപ്പിന്റെ ലോൺ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

3. ചൈതന്യ ഫ്ലോർ & ഓയിൽ മില്ലിന്റെ പ്രവർത്തനം, വായ്പ തിരിച്ചടവ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

4. പ്രോജക്ടിന്റെ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയായ ചെറുകിട വ്യവസായത്തിന്റെ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

5. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ TR 7A കാഷ് ബുക്ക്, പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹3,00,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

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 ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ / തീയ്യതി
2019-20	19.03.2022	നം. കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി8/444/2022 തീ. 12.05.2022

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നമ്പർ	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക ₹	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
1	തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	108000	പി. എം. എ. വൈ 2017-18 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	108000	ഇല്ല
2	മാങ്ങാട്ടിടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	140000	പി. എം. എ. വൈ 2017-18 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	0	140000
3	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	542000	പി. എം. എ. വൈ 2017-18 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പി. എം. എ. വൈ പദ്ധതിക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും ലഭിച്ച തുകയും ചെലവഴിച്ച തുകയും സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ കണക്ക് സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള

വിവരമാണ് ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയ്യതി	തുക ₹	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	61/20 ബ്ലോക്ക് റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കുന്നതിന് ട്രാൻസ്ഫോർമർ സ്ഥാപിക്കൽ	34/19-20/ 25-9-2019	2394232	2394232	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-)0 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000-01		1999-00	33	പാർട്ട് ബിൽ തുക അധികം	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2002-03		1999-00	25	ഖാദി നെയ്ത്ത് കേന്ദ്രം നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

2002-03		1999-00	33	പാർട്ട് ബിൽ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹	35451138
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹	37928364
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹	369719

ബി. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
1-11	65090	ശ്രീമതി. സജിത. ടി. കെ, ടൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-12	4629	ശ്രീമതി. ബീന. ബി. സെക്രട്ടറി
1-16	300000	ശ്രീമതി. ലിജി. കെ .സി, ഇന്റസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ആകെ	369719	

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

ഇല്ല

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തി നും തടസ്സത്തിനും ഉ ത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം

നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. സജിത. ടി. കെ, ടൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ടൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കൂത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ശ്രീഗണേഷ് , തൃച്ഛംബരം, തളിപ്പറമ്പ്
ശ്രീമതി. ബീന. ബി. സെക്രട്ടറി	അസി. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, (ഡബ്ല്യൂ.ഡി) പി.എ.യു, കാസറഗോഡ്	വടക്കേ മുളഞ്ഞിനാൽ ഓടൻതോട്, പേരാവൂർ
ശ്രീമതി. ലിജി. കെ .സി. ഇന്റസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ഇന്റസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ശ്രീരാഗം, മുഴപ്പാല, ചക്കരക്കല്ല്.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നുമുള്ള ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം

വർഷം		
1999-2000	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/766 /2019/28-5-2019	2
2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/766 /2019/28-5-2019	1
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/766 /2019/28-5-2019	2
2010-11, 2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/766 /2019/28-5-2019	1
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/766 /2019/28-5-2019	7
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/766 /2019/28-5-2019	1
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/766 /2019/28-5-2019	2
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/1921 /2019/7-12-2018	15
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/61 /2020/5-3-2020	21

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

കണ്ണൂർ ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

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 കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൂത്തുപറമ്പ് 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, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3-1

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kuthuparamba Block Panchayat 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)	24480109.01
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	0.0
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	31688.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	41725.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	32484702.00

171000000	Interest Earned	RP-9	11136.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1439847.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	47468.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	0.0
340000000	Deposits Received	RP-34	29432.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	168750.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	802000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	394390.00
	Grand total		59931247.01
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2173806.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	532162.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	370947.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	3831500.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	19348924.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	1539934.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	739387.00

254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	761000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2535702.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	584946.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	9726.00
340000000	Deposits Received	RP-34	64505.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	144909.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	506649.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	4180607.00
430000000	Stock-in-hand	RP-42	0.0
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	603660.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	22002883.01
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		59931247.01

അനുബന്ധം-3-2

ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kuthuparamba Block Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	729600.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	31688.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	41725.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	34898876.00
171000000	Interest Earned	I-8	11136.00
180000000	Other Income	I-9	0.0
	Total Income		35713025.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	2203774.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	861647.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	405947.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	9726.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	3831500.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	22243156.00

252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	3364327.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	739387.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	761000.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	2500000.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1366272.00
	Total Expenditure		38286736.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-2573711.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-3-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kuthuparamba Block Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	7745026.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	36538646.00
	Total Reserve & Surplus		44283672.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	9489184.01
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		9489184.01
	Loans		
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	923152.00
350000000	Other Liabilities	B-9	413565.00
	Total Current Liabilities and Provisions		1336717.00
	TOTAL LIABILITIES		55109573.01
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	45002144.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-12486199.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		32515945.00
	Investments		

	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	35200.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	22002883.01
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	555545.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		22593628.01
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		55109573.01

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ