



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

നെടുങ്കണ്ടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-12/278/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയതി: 12/05/2022
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നെടുങ്കണ്ടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : നെടുങ്കണ്ടം 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 നെടുങ്കണ്ടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1) ഡയറക്ടർ, സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം
- 2) അസി.ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, ഇടുക്കി
- 3) ഓഫീസ് പകർപ്പ്

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ നെടുങ്കണ്ടം 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ നെടുങ്കണ്ടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 18-08-2019 മുതൽ 09-02-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി എം.വി. സിനി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-02-2022	18-02-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-02-2022	18-02-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- ശ്രീ. സണ്ണി എം.യു, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീ. മെജോ കെ.ജോർജ്ജ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീ. എബി എബ്രാഹം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ. ജോമോൻ ഫ്രാൻസിസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ. വിഷ്ണു പി.കെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ഷേർളി വിൽസൺ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	28-04-2019
ശ്രീ റജി പനച്ചിക്കൽ	പ്രസിഡന്റ്	29-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ കെ.യു ഷെറീഫ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	26-06-2019
ശ്രീആലിസ് വി.വി,ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	27-06-2019	08-08-2019
ശ്രീ കെ.യു ഷെറീഫ്	സെക്രട്ടറി	09-08-2019	03-01-2020
ശ്രീമതി ആലിസ് വി.വി,ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-01-2020	13-01-2020
ശ്രീ. ഷൈമോൻ ജോസഫ്	സെക്രട്ടറി	14-01-2020	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഡോ.അനൂപ് കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ,നെടുങ്കണ്ടം	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ആനി ടി.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ ചോറ്റുപാറ	01-04-2019	30-07-2019
ഡോ അബൂൾ ജലീൽ കെ	ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ ചോറ്റുപാറ	31-07-2019	11-09-2019
ഡോ ബീന എം.എസ്	ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ ചോറ്റുപാറ	12-09-2019	31-03-2020
ശ്രീ അൽഹാഷ് എ	എസ്.സി ഡവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ വിശാഖ് പി.എസ്	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ജാൻസി ജോൺ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	17-02-2020
ശ്രീ റജികുമാർ എ.സി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	18-02-2020	31-03-2020
ഡോ.പ്ലസൻ ജോയി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി രാജാക്കാട്	01-04-2019	24-02-2020
ഡോ.ജോബിൻ ജോസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി രാജാക്കാട്	25-02-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി ഷീല പി.വി	സി.ഡി .പി.ഒ	01-04-2019	22-07-2019
ശ്രീമതി ഗീത എം.ജി	സി.ഡി.പി.ഒ	23-07-2019	09-01-2020
ശ്രീമതി സിസിലി കുരുവിള	സി.ഡി.പി.ഒ	24-07-2019	31-03-2020
ശ്രീ ഉഷാനന്ദൻ കെ.എം	അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	09-01-2020
ശ്രീ കെ.പി വിജയൻ	അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	10-01-2020	31-03-2020
ശ്രീ സൈജു ടി.ആർ	അസി. എൻജിനീയർ	01-04-2019	16-07-2019
ശ്രീ സുഗതൻ പി.ആർ	അസി. എൻജിനീയർ	17-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി അശ്വതി റ്റി. വാസു	(എ.ഡി.എ. - ഇൻചാർജ്ജ്)	01-04-2019	02-05-2019
ശ്രീ. ബാബു ജോൺ	എ.ഡി.എ.	03-05-2019	31-05-2019
ശ്രീമതി അശ്വതി റ്റി. വാസു	(എ.ഡി.എ. - ഇൻചാർജ്ജ്)	01-06-2019	01-08-2019
ശ്രീമതി ശാലിനി തപസി	എ.ഡി.എ.	02-08-2019	22-10-2019
ശ്രീമതി ബെറ്റുസി മെറിൻ ജോൺ	(എ.ഡി.എ. - ഇൻചാർജ്ജ്)	23-10-2019	10-11-2019
ശ്രീ. രഞ്ജിത്തരാജ് കെ.	എ.ഡി.	11-11-2019	31-03-2020
ഡോ. സി. എൻ. ദിനേശൻ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 17-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-3
4	റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ചെലവ് 74 ശതമാനം മാത്രം - 18.96 ലക്ഷം ലാപ്സായി Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-3-1
5	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല - വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-3-2
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-4
7	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-5
8	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 26-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1- 6
9	ജേണൽ എൻട്രികൾ സമയബന്ധിതമായി ചെയ്യുന്നില്ല Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 24-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-7
10	ട്രഷറി/ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നില്ല Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 24-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-8
11	ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-9
12	കെട്ടിട വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-10
13	കെട്ടിടവാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: VISHNU.P.K (Senior Grade Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 05-05-2022)	1-11
14	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല Written By: Jomon Francis (Senior Grade Auditor, On 17-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 20-04-2022)	1-12
15	ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖേനയുള്ള പ്രവൃത്തികൾ - ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ്, ആദായനികുതി, ജി.എസ്.ടി. എന്നിവ കുറവ് ചെയ്തില്ല Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 23-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-13
16	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ പദ്ധതി ഫയൽ ഹാജരാക്കിയില്ല - തടസ്സം ₹2,00,000/- Written By: Eby Abraham (Senior Grade Auditor, On 20-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	1-14
17	എം.ജി.എൻ.ആർ.ജി.ഇ.എസ്. വാഹന വാടക - വ്യുജ ടിപ്പ് ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കി തുക കൈപ്പറ്റി - നഷ്ടം ₹2,040/- Written By: Eby Abraham (Senior Grade Auditor, On 20-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	1-15
18	അംഗീകാരം ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിന് ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടും റീടെണ്ടർ നടത്തിയില്ല Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 24-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 05-05-2022)	1-16
19	ചീനിപ്പറ രാജശിരിഭാഗം കുളം - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചു Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 03-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	1-17

20	കരുവിക്കാനം ഭാഗം ചെക്ക് ഡാം - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചു Written By: Majo K George (Asst. Audit Officer, On 03-03-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-18
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾ Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	4-2
3	നികേഷപ പ്രവൃത്തികൾ Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 28-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	4-5
6	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 23-04-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 23-04-2022)	4-5
7	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 21-04-2022)	4-6
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-7
9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-8
10	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഇറുടാക്കിയ തുകകൾ Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-9
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 25-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-10
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: M.U.Sunny (Audit Officer, On 19-02-2022) Last Updated By: L.K.Sujatha (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

₹25,00,000/- മുനിസിപ്പൽ ₹68,10,71,000/- വരവ് ₹6,79,98,38,000/- ചെലവ് ₹35,87,200/- നീക്കിയിരിപ്പും പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 19.02.2019-ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2020	01.06.2020	ബാധകമല്ല	ബാധകമല്ല

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുനിസിപ്പൽ (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സായ തുക (₹)	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം	0	55953000	55953000	34022426	21930574	60.81
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	9688000	9688000	6219032	3468968	64.19
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി	0	1444000	1444000	1386423	57577	96.01
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം	0	7294000	7294000	5397578	1896422	74
കേരളോത്സവം	0	60000	60000	000	60000	

1-3-1 റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ചെലവ് 74 ശതമാനം മാത്രം - 18.96 ലക്ഷം ലാപ്സായി

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് വിഹിതമായ ₹72,94,000/-ൽ ₹53,97,578/- മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. അനുവദിച്ച ഫണ്ടിന്റെ 74 ശതമാനം മാത്രമാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ചെലവഴിക്കുവാൻ സാധിച്ചത്. സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തിയാക്കി ബില്ലുകൾ ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിക്കുവാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിൽ സമർപ്പിച്ച 9.23 ലക്ഷം രൂപയുടെ ബില്ലുകൾ ക്യൂ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടു. ക്യൂ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ബില്ലുകൾ 2020-21-ലെ ബജറ്റ് വിഹിതത്തിൽ നിന്നാണ് മാറിയിട്ടുള്ളത്. സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തിയാക്കി ബില്ലുകൾ മാറാതിരുന്നതിനാൽ ₹18,96,422/- ലാപ്സായി.

1-3-2 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല - വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ശീർഷകങ്ങളിൽ മുനിസിപ്പൽ/വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കാത്തതിനാൽ തുകകളുടെ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ, തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം/ഏജൻസി-യുടെ വിവരം, തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യം, തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ വ്യക്തമല്ല. ഒരേ ഏജൻസിയുടെ/സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരിൽ പല ശീർഷകങ്ങളിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ഒരു ശീർഷകത്തിൽ നിന്നും വ്യക്തമായ വിവരണം രേഖപ്പെടുത്താതെ മറ്റ് ശീർഷകങ്ങളിലേയ്ക്ക് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫണ്ടുകളുടെ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തുമ്പോൾ കൃത്യമായ വിവരണം നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫണ്ടിന്റെ ഉറവിടം, ഉദ്ദേശ്യം എന്നിവ

വ്യക്തമല്ല. വാർഷിക കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഹെഡ്	മുനിസിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ചെലവ്/ക്രമീകരിച്ചത് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
320100110	7724971	1197466	1931812	6990625
320100111	10718850	0	1069166	9649684
320100112	0	1686207	1623491	62716
320100120	251648	0	0	251648
320100123	294460	0	0	294460
320300199	72714	0	0	72714
320400101	2394	0	0	2394

മേൽ തുകകളുടെ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ, തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം/ഏജൻസി-യുടെ വിവരം, തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യം, തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ബാധ്യത ശീർഷകത്തിൽ നിന്നും തുക ഇൻകം ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റാത്തതിനും വിനിയോഗിച്ചില്ലെങ്കിൽ കാരണവും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

എ) പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

തൻ വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
115	88916703	79	47080950	36	68.69

1) ചെലവഴിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിവരം

ഇനം	അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം	
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	66480694	34022426	51.12
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	11427814	6219032	54.42
	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	1466567	1386423	94.54
തനത് ഫണ്ട്	80000	0	0	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം	8751073	5397578	61.68	
മറ്റിനം	390555	55941	14.32	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	320000	0	0	
ആകെ	88916703	47080950	52.95	

2) വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ

ചേർക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക ₹	നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	2	1851650	0	0	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	12	17944572	12	15739734	87.71
പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	2	3732280	2	2050000	54.92
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ	10	3800000	10	2225877	58.57
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	400000	1	400000	100
കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	4	4124000	4	1286400	31.12
സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ/ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	2	300000	2	2407572	80.25
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	1600000	1	660000	41.25
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	73	39527321	44	19504375	49.34
അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	6	12136880	2	2006992	16.54
ആകെ	115	88916703	79	47080950	80.85

1-5 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16.02.2022-ന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1- 6 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കാത്തതിനാൽ കണക്കുകളിലെ തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല. ട്രഷറി/ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ, ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയ രജിസ്റ്ററുകൾ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം പരിശോധിച്ച് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണ കാലഘട്ടത്തിൽ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഒരുക്കുന്നില്ല.

1-7 ജേണൽ എൻട്രികൾ സമയബന്ധിതമായി ചെയ്യുന്നില്ല

സാമ്പല്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ ആരംഭത്തിൽ ചെയ്യേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. വിവിധ വരുമാനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റുകൾ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ ആദ്യ പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ മുൻ വർഷാവസാനം പിരിഞ്ഞുകിട്ടുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ കറന്റ് ഡിമാന്റിൽ നിന്നും

മാറ്റി കടിശ്ശിക ഡിമാന്റായി ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ നികുതി വരുമാനങ്ങളുടെ 31.03.2019-ൽ പിരിഞ്ഞുകിട്ടുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ കടിശ്ശിക ഡിമാന്റിലേക്ക് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് 2019 മെയ് മാസമാണ്. സാമ്പത്തിക വർഷം നിർണ്ണയിക്കുന്ന പുതിയ വരവുകൾ നിർണ്ണയിക്കുന്ന അവസരത്തിൽ തന്നെ ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നിർണ്ണയിച്ച ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യാത്തതിനാൽ തൻവർഷത്തെ പുതിയ വരുമാനങ്ങളെല്ലാം വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ സാധിക്കുകയില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിലെ ഓപ്പണിംഗ് എൻട്രികൾ നടത്തുന്നതിനും അസസ്സ് ചെയ്യുന്ന അവസരത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റിൽ ചേർക്കുന്നതിനും പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവുകൾ ബാധ്യതയാവുന്ന അവസരത്തിൽ തന്നെ ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-8 ട്രഷറി/ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നില്ല

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 57-ൽ ബാങ്ക് ബുക്കുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ലഭിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്സ് ബാലൻസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും അടുത്ത മാസം 5-ാം തീയതിക്കകം അക്കൗണ്ടന്റ് ബാങ്ക്/ട്രഷറി പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 58-ൽ സാമ്പത്തിക വർഷ കാലയളവ് അവസാനിക്കുമ്പോൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികളും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019 ഏപ്രിൽ മുതലുള്ള പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷനും 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷാവസാന റിക്കൺസിലിയേഷനും നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-9 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

ജേണൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ക്യാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽ ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 7). ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക് ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള പിരിവ്, ബാക്കി, മുൻകൂർ, കടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്, കടിശ്ശിക പിരിവ്, കടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും ക്രമീകരിക്കുവാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാറുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക് ഷീറ്റുകൾ എന്നിവ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 കെട്ടിട വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

- 2019-20 വർഷത്തെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ താഴെ കാണുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.
1. ഡി.സി.ബി യുടെ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
 2. വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ എത് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലാണ്, അവയുടെ വാർഡ് നമ്പർ, കെട്ടിട നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
 3. കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്ന കാലയളവ്, എഗ്രിമെന്റ് പുതുക്കൽ എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
 4. കെട്ടിട വാടകയുടെ ഒടുക്ക് വിവരത്തിന്റെ രസീത് നമ്പർ, തീയതി, ഏത് കാലയളവിലേക്കാണ് വാടക ഒടുക്ക് വരുത്തിയിരിക്കുന്നത് എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണ്ണമായും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.4/16.02.2022) മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കാമെന്ന മറുപടി ആണ് ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

1-11 കെട്ടിടവാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും നാളിതുവരെയും 2019-20 വർഷത്തെ വാടക പൂർണ്ണമായും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് വിവരം	ഒടുക്കേണ്ട വാർഷിക			റിമാർക്സ്
		കെട്ടിട വാടക (1.4.19 മുതൽ 31.3.20 വരെ)	ഒടുക്കിയത് ₹	കുടിശ്ശിക ₹	
1	കൈരളി SHG	16000	9000	7000	വാടക കരാർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല
2	ഒളിമ്പിയ SHG	16000	11000	5000	
3	നെടുങ്കണ്ടം ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	12000	0	12000	
4	നെടുങ്കണ്ടം ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	12000	0	12000	
5	പുലരി കുടുംബശ്രീ	66000	60500	5500	
6	പുലരി കുടുംബശ്രീ	26000	21000	5000	
7	പ്രതിഭ SHG	12000	0	12000	
8	വിൻസന്റ് മാത്യു	30000	16250	13750	
9	പ്രിയ SHG	13500	4500	9000	
10	അന്നപൂർണ്ണ SHG	6000	4000	2000	
11	ഐശ്വര്യ SHG	7000	6500	500	
12	മാത SHG	5000	0	5000	
		ആകെ		88750	

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 8/16.02.2022) കെട്ടിട വാടക കുടിശ്ശികയായി ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ഈടാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക തുക ₹88,750/- ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വിവിധ ആശുപത്രികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതികൾക്കായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണം	പദ്ധതി നം.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ ചെലവ്		ബിൽ നം./തീയതി തുക ₹	ലഭിച്ച മരുന്ന് (₹)	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്ന് (₹)
				₹	₹			

1	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി പാമ്പാടുംപാറ	S0049/20	മരണ വാങ്ങൽ പി.എച്ച്.സി, പാമ്പാടുംപാറ	200000	200000	19100463008901181843/30.01.20 ₹200000	0	₹ 200000
2	സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി, നെടുങ്കണ്ടം	S0015/20	മരണ വാങ്ങൽ - താലൂക്ക് ആശുപത്രി നെടുങ്കണ്ടം	300000	300000	1910046300501009331/30.12.19 ₹300000	40237	₹ 259763

മരണകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖേനയുള്ള പ്രവൃത്തികൾ - ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ്, ആദായനികുതി, ജി.എസ്.ടി. എന്നിവ കുറവ് ചെയ്തില്ല

ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾ MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം DSR 2016 നിരക്കിൽ 7.5% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 01.07.2017 മുതൽ വാറ്റ് നിലവിലില്ലാത്തതിനാൽ ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിൽ ഉൾപ്പെടെ 5% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുകയാണ് പദ്ധതി കൺവീനർക്ക് അനുവദിക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. കൂടാതെ ആദായനികുതി, ജി.എസ്.ടി. എന്നിവ കുറവ് ചെയ്യാതെയാണ് കൺവീനർക്ക് തുക അനുവദിച്ചത്.

പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ	പാമ്പാടുംപാറ പി.എച്ച്.സി-യ്ക്ക് വനിത ട്രെയ്നിംഗ് യൂണിറ്റ്	ചോറ്റുപാറ ഹോമിയോ ആശുപത്രി അറ്റകുറ്റപ്പണി	ചോറ്റുപാറ ഹോമിയോ ആശുപത്രി ട്രെയ്നിംഗ് യൂണിറ്റ് നിർമ്മാണം
പ്രോജക്ട് നം.	81/2019, 77/2020	87/2019, 79/2020	87/2019, 79/2020
അടങ്കൽ	₹1000000/-	₹1500000/-	₹1000000/-
കൺവീനർ	ഡോ. ബിജു ഫിലിപ്പ്	കാസിംകുട്ടി	കാസിംകുട്ടി
അളവ് ബുക്ക് നം.	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	152/2018-19	195/2017-18
കരാർ	40/BC/AEE/ LSGD/NDKM 2018-19 തീ. 27.03.2018	28/BC/AEE/ LSGD/NDKM 2017-18 തീ. 22.12.2017	29/BC/AEE/ LSGD/NDKM 2018-19 തീ. 22.12.2017
സാങ്കേതികാനുമതി	LSGD/TS/2017-18/115595 തീ. 26.08.2017	LSGD/TS/2017-18/128176 തീ. 24.10.2017	LSGD/TS/2017-18/113568 തീ. 26.08.2017
ഭരണാനുമതി	2/26.05.2017	1/14.09.2017	2/26.05.2017
ഫണ്ട്	വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)	വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	18100463008401139805/ 25.01.2019 ₹419059/-	18100463008401005114/ 11.04.2018 ₹1133373/-	17100463008401288662/ 25.03.2018 ₹254964/-

	19100463008400032065/ 05.04.2019 ₹519652/-	19100463008400041219/ 05.04.2019 ₹332437/-	19100463008400032066/ 05.04.2019 ₹333025/-
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	₹938711/-	₹1465810/-	₹587989/-
(-)ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് (5%)	₹46936/-	₹73291/-	₹29399/-
പിൻവലിക്കാവുന്ന തുക	₹891775/-	₹1392519/-	₹558590/-
പിൻവലിച്ച തുക	₹938711/-	₹1465810/-	₹587989/-
അധികം പിൻവലിച്ച തുക	₹46936/-	₹73291/-	₹29399/-

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിൽ നിന്നും ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങൾക്ക് (01/16.02.2022, 6/16.02.2022, 7/16.02.2022) ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ച് അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ അധികം പിൻവലിച്ച ₹1,49,626/- (സർക്കുലർ നം.ഡി.ബി.3/9058/17/സി.ഇ./എൽ.എസ്.ജി.ഡി./തീ.16.03.2018) ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ബന്ധപ്പെട്ട കൺവീനർമാരിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കൺവീനർമാർക്ക് ബാധകമായ നികുതി തുകകൾ കൂടി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ പദ്ധതി ഫയൽ ഹാജരാക്കിയില്ല - തടസ്സം ₹2,00,000/-

പദ്ധതി & നം.	84/2019-20 (എസ്.ഓ) ഗോട്ട് ബ്രീഡിംഗ് യൂണിറ്റ് (ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	₹2,00,000/-
ചെലവ്	₹2,00,000/-

സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഗോട്ട് ബ്രീഡിംഗ് യൂണിറ്റ് (ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്) എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഫയൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പ് (നം.10, 18.02.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി ഫയൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹2,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഫയൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി ചെലവ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 എം.ജി.എൻ.ആർ.ജി.ഇ.എസ്. വാഹന വാടക - വ്യാജ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കി തുക കൈപ്പറ്റി - നഷ്ടം ₹2,040/-

വൗച്ചർ പരിശോധനയിൽ, 17.09.2019 തീയതിയിലെ 61/19-20 നമ്പർ ബില്ലിൽ, നാഷണൽ ലെവൽ മോണിറ്ററിംഗ് (NLM) ടീം അംഗങ്ങൾ 19.08.2019-ൽ രാജകുമാരി പഞ്ചായത്തിൽ Mgnrega, Pmay(g), Nsap, Nrlm, Pmgsy, Pmkys വർക്കുകളുടെ പരിശോധനയ്ക്കായി ശ്രീ. ലിജോ കെ. ജെ. എന്ന വ്യക്തിയുടെ വാഹനത്തിൽ യാത്ര നടത്തുകയും വാഹന വാടകയിനത്തിൽ ₹2,040/- ടിയാന് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാഹന വാടക ലഭ്യമാകുന്നതിന് ടിയാൻ 19.08.2019-ൽ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന 1492

നമ്പർ ടിപ്പ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം NLM ടിം അംഗങ്ങൾ KL-37-A-2839 വാഹനത്തിൽ യാത്ര ചെയ്തതായും അന്നേ ദിവസം 120 കി.മീ. ഓടിയതിന് ₹12/- നിരക്കിൽ ₹1,440/-യും വെയ്റ്റിംഗ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ ₹600/-യും ഉൾപ്പെടെ ആകെ ₹2,040/-, 18/09/2019-ലെ 3957761 നമ്പർ ചെക്ക് പ്രകാരം വാഹന ഉടമസ്ഥന് നൽകിയതായും ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ KL-37-A-2839 എന്ന വാഹനത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഔദ്യോഗിക സൈറ്റിൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ടി നമ്പരിലുള്ള വാഹനം ഹീറോ ഹോണ്ട മോട്ടോഴ്സ് ലിമിറ്റഡ് കമ്പനിയുടെ ഇരുചക്ര വാഹനമാണ്. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണ കുറിപ്പ് (നം. 5/തീ.17.02.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വാഹനങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുമ്പോൾ വാഹന സംബന്ധമായ രേഖകൾ കാലികവും കൃത്യവുമായോ എന്നു പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഫയലിൽ വാഹനത്തിന്റെ ഫോട്ടോ, ഡ്രൈവറുടെ ലൈസൻസ്, ബാഡ്ജ് നമ്പർ തുടങ്ങിയവയുടെ പകർപ്പുകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇവിടെ വാഹനത്തിന്റെയോ ഡ്രൈവറുടെയോ രേഖകൾ ഒന്നും തന്നെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ലിജോ കെ. ജെ. എന്ന വ്യക്തിക്ക് വാഹന വാടകയിനത്തിൽ നൽകിയ തുക ₹2,040/- അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. വ്യാജ ടിപ്പ് ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കി തുക കൈപ്പറ്റിയത് ഓഡിറ്റ് വളരെ ഗൗരവമായി നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ആയത് തുക നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 അംഗീകാരം ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിന് ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടും റീടെണ്ടർ നടത്തിയില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2019-20-ൽ നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളിൽ കരാറുകാരമായി എഗ്രിമെന്റിലേർപ്പെട്ടതിന് ശേഷം വ്യക്തമായ കാരണം കൂടാതെ അംഗീകാരം ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നിന്നും ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തി പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടും പ്രവൃത്തികൾ റീടെണ്ടർ ചെയ്ത് നൽകിയില്ല.

1. നെടുങ്കണ്ടം താലൂക്ക് ആശുപത്രി അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി (110/2020) ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്റ്റിൽ ഗ്ലാസ് പാനലിംഗിനും അലൂമിനിയം പാനലിംഗിനുമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്. ടെണ്ടറിൽ കുറവ് കോട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ. പ്രതീഷ് വി. എന്നയാളുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ, പിന്നീട് ആദ്യം ഉൾപ്പെട്ടിരുന്ന പ്രവൃത്തികൾ മുഴുവൻ ഒഴിവാക്കി ടൈൽ പാകുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് ശ്രീ. പ്രതീഷിന് തന്നെ കരാർ നൽകുകയും ചെയ്തു. പ്രോജക്ടിനായി 19100463008400373420/05.04.2019 ബിൽ പ്രകാരം ₹4,45,099/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. രാജാക്കാട് എസ്.ജി.എസ്.വൈ. കെട്ടിടത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി (88/2020) ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്റ്റിൽ ടൈൽ പാകൽ, റൂഫിംഗ്, പെയിന്റിംഗ് തുടങ്ങിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്. ടെണ്ടറിൽ കുറവ് കോട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ. ജോമോൻ ജോസഫ് എന്നയാളുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ, ആദ്യം ഉൾപ്പെട്ടിരുന്ന പ്രവൃത്തികൾ മുഴുവൻ ഒഴിവാക്കി കഴൽക്കിണർ നിർമ്മിക്കുന്നതിനും അനുബന്ധ പ്ലംബിംഗ് അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് ശ്രീ. ജോമോൻ ജോസഫ്-ന് തന്നെ കരാർ നൽകുകയും ചെയ്തു. പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തികൾ റീടെണ്ടർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടില്ല. കഴൽ കിണർ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ഫീസിബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ ഫയലിലില്ല. പ്രോജക്ടിനായി 19100463008400041221/05.04.2019 ബിൽ പ്രകാരം ₹4,44,976/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. കള്ളിമാലി ടോയ്ലെറ്റ് കോംപ്ലക്സ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്റ്റിൽ ടോയ്ലെറ്റ് ബ്ലോക്ക് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്. ടെണ്ടറിൽ കുറവ് കോട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ. സജിമോൻ ഒ. എസ്. എന്നയാളുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ, ആദ്യം ഉൾപ്പെട്ടിരുന്ന പ്രവൃത്തികൾ മുഴുവൻ ഒഴിവാക്കി കഴൽക്കിണർ നിർമ്മിക്കുന്നതിനും പ്ലംബിംഗ് അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് ശ്രീ. സജിമോൻ ഒ.എസ്-ന് തന്നെ കരാർ നൽകുകയും ചെയ്തു. വ്യക്തമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കി തയ്യാറാക്കാതെയാണ് പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ, പ്രവൃത്തികൾ റീടെണ്ടർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടില്ല. കഴൽ കിണർ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ

അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ഫീസിബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിനായി 19100463008400032067/05.04.2019 ബിൽ പ്രകാരം ₹3,78,888/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കരാറുകാരമായി എഗ്രിമെന്റിലേർപ്പെട്ടതിന് ശേഷം വ്യക്തമായ കാരണം കൂടാതെ അംഗീകാരം ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടും റീടെണ്ടർ ചെയ്യാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങൾക്ക് (നം.2/16.02.2022, 3/16.02.2022) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കിയതെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി നൽകിയത്. എന്നാൽ സാങ്കേതികമായി പരിജ്ഞാനമുള്ള നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്ന നിലയിൽ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ ശുപാർശയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നതിനും മാറ്റുന്നതിനും തീരുമാനം എടുക്കേണ്ടത്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം നടപടികൾ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ചീനിപ്പാറ രാജഗിരിഭാഗം കുളം - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചു

ചീനിപ്പാറ രാജഗിരിഭാഗം കുളം പദ്ധതിയ്ക്കായി 2018-19-ൽ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് 2019-20-ൽ കുളം നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ബിൽ നം., ചെക്ക് നം./തീയതി	തുക (₹)	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
ചീനിപ്പാറ രാജഗിരിഭാഗം കുളം (113/2019, 103/2020)	19100463008400373411/23.07.2019	499421	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

കുളം നിർമ്മിക്കുന്നത് കുടിവെള്ള വിതരണത്തിനാണോ ജലസേചനത്തിനാണോയെന്ന് പ്രോജക്റ്റിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നത് ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതത്തോടെ ആയിരിക്കണമെന്ന് 29.01.2018-ലെ സ.ഉ.(കൈ)11/2018/തസ്വഭവ. ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 7.1(ബി)8-ൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. ജലസേചന പ്രോജക്ടുകളുടെ സംഗതിയിൽ 14.02.2018-ലെ സ.ഉ.(കൈ)22/2001/തസ്വഭവ. ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 6.5.6 പ്രകാരം ജലസേചന പരിപാടികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ പ്രദേശം നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് കൃഷി ഓഫീസർ നൽകുന്ന ആയക്കെട്ട് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നിർബന്ധമാണ്. എന്നാൽ, ആയക്കെട്ട് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെയാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടിനായി സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ സ്ഥലത്ത് കുളം നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, സ്ഥലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ല. കുളം നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളതല്ലാതെ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. പൊതുപണം ഉപയോഗിച്ച് ഫലത്തിൽ സ്വകാര്യ വ്യക്തിക്ക് കുളം നിർമ്മിച്ച് നൽകുകയാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 29.01.2018-ലെ സ.ഉ.(കൈ)11/2018/തസ്വഭവ. ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 7.1(ബി)1, 6 പ്രകാരം ജലസേചന/കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പും സംരക്ഷണവും പരിപാലനവും പാടശേഖരസമിതി/കർഷക കൂട്ടായ്മ/ഗുണഭോക്തൃസമിതി എന്നിവയുടെ ചുമതലയായി പ്രോജക്റ്റിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യണം. എന്നാൽ, മേൽ പ്രകാരം വ്യവസ്ഥ ചെയ്യാതെയാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. മേൽ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി 2020-21, 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതികളിൽ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്റ്റിനായുള്ള ₹4,99,421/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 കുരുവിക്കാനം ഭാഗം ചെക്ക് ഡാം - സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചു

കുരുവിക്കാനം ഭാഗം ചെക്ക് ഡാം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 2018-19ൽ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ₹4,87,235/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ബിൽ നം., ചെക്ക് നം./തീയതി	തുക (₹)	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
--------------------	---------------------------	---------	---------------------

കരുവിക്കാനം ഭാഗം ചെക്ക് ഡാം (117/2019, 108/2020)	19100463008400355899/ 18.07.2019	487235	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
---	-------------------------------------	--------	------------------------

14.02.2018ലെ സ.ഉ(കെ)22/2001/തസ്വഭവ. ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 6.5.6 പ്രകാരം ജലസേചന പരിപാടികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ പ്രദേശം നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് കൃഷി ഓഫീസർ നൽകുന്ന ആയക്കെട്ട് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നിർബന്ധമാണ്. എന്നാൽ, ആയക്കെട്ട് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെയാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടിനായി രണ്ട് സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലത്തിലൂടെ ഒഴുകുന്ന തോടിന് കുറുകെയാണ് ചെക്ക് ഡാം നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്. രണ്ട് സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ കൃഷിയായിട്ടാണ് ഫലത്തിൽ ചെക്ക് ഡാമിലെ വെള്ളം ഉപയോഗിക്കുന്നത്. 29.01.2018-ലെ സ.ഉ(കെ)11/2018/തസ്വഭവ. ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 7.1(ബി).1 പ്രകാരം ജലസേചന പ്രോജക്ടുകളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പും സംരക്ഷണവും പരിപാലനവും പാടശേഖരസമിതി/കർഷക കൂട്ടായ്മ/ഗുണഭോക്തൃസമിതി എന്നിവയുടെ ചുമതലയായി പ്രോജക്ടിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യണം. എന്നാൽ, മേൽ പ്രകാരം വ്യവസ്ഥ ചെയ്യാതെയാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. പ്രോജക്ടിനായുള്ള ₹ 4,87,235/-യുടെ ചെലവ് തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

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 കണക്ക് പരിശോധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം./തീയതി
2019-20	2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾ

-- ഇല്ല --

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

-- ഇല്ല --

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

-- ഇല്ല --

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല. വായ്പ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ലോൺ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയിനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തൻവർഷം വരവില്ല. വായ്പ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തൻവർഷം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ

കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

-- ഇല്ല --

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

-- ഇല്ല -

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	32	2000-01	അവലോകനം	അനർഹർക്ക് ധനസഹായം നൽകി	ലഭ്യമല്ല
1998-99	35	2000-01	അവലോകനം	ടിഷ്യൂ കൾച്ചർ യൂണിറ്റിന് 1 ലക്ഷം രൂപ നഷ്ടം	
2000-01	20	2003-04	-	വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിന് വാങ്ങിയ സ്ഥലം സ്കൂൾ പണിയാൻ വിട്ടുനൽകി	

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഇറുപ്പാക്കിയ തുകകൾ

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇറുപ്പാക്കിയ തുക

-- ഇല്ല -

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇറുപ്പാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തര വാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/തീയതി)	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ?	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയുടെ ഹുടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരം തീയതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഇറുപ്പാക്കിയ തുക		

1	2	3	4	5	6	7	(ഉണ്ട്/ ഇല്ല)	തി)	8	9	10	11	12	13
1	1997-98	ഖ.17, 24, 30, 31, 32, 33	കെ.കെ. കൃഷ്ണൻ	LF 24258/ SC2/ 2000 Dt. 12.04.02	89403		ഇല്ല						89403	
2	1997-98	16	മോളി ജോർജ്ജ്	LF 24258/ SC2/ 2000 Dt.12.04.02	2500	₹500/- 8/ 12.03.2000	ഇല്ല						2000	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ മുന്നിരപ്പ്	₹21075421
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹57079397
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹78154818
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹58007273
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹20147545
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹1186656

(ബി) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനടയായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	പഞ്ചായത്തിനടയായ വ്യക്തമായ നഷ്ടം		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക ₹	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക ₹	

-- ഇല്ല --

(സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക(₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പേരും
1-14	200000	ഡോ. സി. എൻ. ദിനേശൻ, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-17	499421	ശ്രീ. സൈജു ടി. ആർ., അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-18	487235	ശ്രീ. സൈജു ടി. ആർ., അസി. എഞ്ചിനീയർ

(ഡി) കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാരിനുള്ള നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

-- ഇല്ല --

(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്തുവാൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായ ഖണ്ഡികകൾ

-- ഇല്ല --

(എഫ്) നഷ്ടോത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

നഷ്ടോത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര മേൽവിലാസം
ഡോ. സി. എൻ. ദിനേശൻ, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	റിട്ടയേർഡ്	3ബി, ഹരിശ്രീ ഏഞ്ചൽ ഹോം ന്യൂ ഒല്ലൂർ ചർച്ച് ഒല്ലൂർ, തൃശൂർ
ശ്രീ. കെ. യു. ഷെരീഫ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ഉലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കടലിമറ്റത്തിൽ നടയ്ക്കൽ പി. ഒ. ഈരാറ്റുപേട്ട
ശ്രീ. സൈജു ടി. ആർ. അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി വിഭാഗം നെടുങ്കണ്ടം സബ് ഡിവിഷൻ	ബിജുസദനം രാജക്കാട് പി.ഒ ഇടുക്കി ജില്ല - 685566

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	ഖണ്ഡിക നം.
1995-96 & 1996-97	എൽ. എഫ്. ഐ-3/443/98	5	11,13,14,15,16

	തീയതി 5.3.1999		
1997-98	എൽ.എഫ്.ഐ-3/11/99 തീയതി 5.7.1999	13	13,15,16,17,24,25,29, 30,31,32,33,34,35
1998-99	എൽ.എഫ്.ഐ.3/ 299/ 2000/06.11.2000	14	19,20,21,25,26,27,28, 30,32,33,34,35,36,38
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ.3/ 744/2000/ 20.02.2001	18	1,10,16,17,18,19,20, 21,22,23,24,25,28, 29,30,32,35,38
2000-2001	എൽ.എഫ്.ഐ.3/ 742/2002/ 05.04.2003	11	1,11,12,13,17,18,19, 23,24,25,26
2001-2002	എൽ.എഫ്.ഐ.4/231/04/ 08.09.2004	1	3-8
2002-03	എൽ.എഫ്.ഐ.4/ 26/2005/ 28.01.2005	4	3-1,3-2,3-3,4-12
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ.4/ 287/2005/ 04.07.2005	5	3-1,3-2,3-3, 3-4,3-5
2004-05	എൽ.എഫ്.ഐ.4/1033/ 2006/24.01.2007	8	2-1,2-2,3-1,3-2,3-3, 3-4,3-5,3-6
2005-06	എൽ.എഫ്.ഐ.4/514/08/ 29.08.2008	4	3-1,3-2,3-3,3-4
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ.4/287/2009/ 01.10.2009	9	2-1,2-1(എ),2-2,3-1, 3-2,3-3,3-4,3-5,3-6
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ.4/851/10/ 29.11.10	5	3-1,3-3,3-4, 3-5,3-6
2008-09	എൽ.എഫ്.ഐ.4/280/11/ 08.08.2011	9	2-4,2-5,2-6,2-7, 3-1,3-2,3-3,3-4,3-5
2009-10& 2010-11	എൽ.എഫ്.ഐ.4/1385/12/ 02.08.2013	5	2-1,3-1,3-2, 3-3,3-5
2011-12& 2012-13	എൽ.എഫ്.ഐ.4/393/14/07.06.14	8	3-1,3-2,3-3,3-4, 3-5,3-6,3-7,3-8
2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.12/ 1398/2015 തീ. 07.01.2016	11	2-1,2-2,2-3, 3-1,3-2,3-4,3-5, 3-6,3-7,3-8,3-9
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. 12/27/2017/തീ. 4.3.2017	7	2-1,2-2,3-1, 3-2,3-3,3-4,3-5
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. 12/1506/2017 തീ. 2.11.17	5	2-1,2-2,3-1, 3-3(2-6),3-5

2017-18	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-12/199/2019 തീ.27.03.2019	9	2-1,2-2,3-1,3-2, 3-3,3-4,3-5,3-6,3-7
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-12/849/2019 തീ.10.12.2019	20	1-1, 1-2, 1-3, 1-4, 1-5, 1-6, 1-9, 1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 4-5, 4-8, 4-9, 4-10, 4-11
			<p style="text-align: right;">സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ഇടുക്കി</p>

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

സിനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ നെടുങ്കണ്ടം 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, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

