കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-KLM-P2/ 357 /2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 13/06/2022
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ 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(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2. അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കൊല്ലം
3.കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA-KLM-P2/ 357 /2022 തീയ്യതി: 13/06/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-11-2020 മുതൽ 31-12-2021 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 5 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)
ശ്രീ.മാത്യുറോയി.കെ.പി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-02-2022	02-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-02-2022	02-03-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി. ബിജി വർഗീസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി. പ്രീത.എസ്.എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ. അനന്തനാരായണൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. റ്റി സിസ്ധു, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ബിന്ദുകൃഷ്ണ കുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	16-12-2020
ശ്രീ. സന്തോഷ് തുപ്പാശ്ശേരി	പ്രസിഡന്റ്	17-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ജോയി റോഡ്സ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	08-02-2021
ശ്രീ. ശ്യാംകുമാർ	സെക്രട്ടറി	09-02-2021	16-02-2021
ശ്രീ. ദിൽഷാദ്.ഇ	സെക്രട്ടറി	17-02-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഡോ. റുബൈദത്ത്	സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി നീണ്ടകര	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഇന്ദു എസ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പ്രിയ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. സജീവ് കുമാർ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി കുമാരി ശ്രീകല	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2020	11-09-2020
ശ്രീമതി.വിജയലക്ഷ്മി.സി.ഐ	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	12-09-2020	31-03-2021
ഡോ.അനൂപ്.വി.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി തെക്കുംഭാഗം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. നീതു ജലീൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി ചവറ	01-04-2020	27-01-2021
ഡോ.അഭിലാഷ്.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി ചവറ	28-01-2021	05-03-2021
ഡോ.ജയകുമാർ.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി ചവറ	06-03-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി. ഷീല ആന്റണി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ്	01-04-2020	30-10-2020

	ഡയറക്ടർ		
ശ്രീമതി. ഷെറിൻ മുള്ളർ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	31-10-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സെമിന ബീഗം	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. ബബീന മറിയ.വൈ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.സി.പി.അനന്തകൃഷ്ണൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 25-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: S.S.Preetha (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ Written By: S.S.Preetha (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: S.S.Preetha (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: S.S.Preetha (Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 24-05-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Biji Varghese (Audit Officer (HG), On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 25-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 24-05-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 02-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-10
12	പത്രങ്ങളിലെ പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയില്ല Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 24-05-2022)	1-11
13	തെക്കുംഭാഗം സി.എച്ച്.സി - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല. Written By: S.S.Preetha (Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 24-05-2022)	1-12
14	നീണ്ടകര താലൂക്ക് ആശുപത്രി - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല. Written By: S.S.Preetha (Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	1-13
15	വെറ്റിനറി പോളി ക്ലിനിക്ക് - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല. Written By: S.S.Preetha (Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 24-05-2022)	1-14
16	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം / പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	1-15
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	

ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 24-05-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 19-05-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 13-06-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

17.03.2020 തീയതിയിലെ I(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.21	12.07.21	-	-

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1. ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-18 ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള Advance To Implementing Agencies Deposit With Kerala Water Authority - 93,453/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള Grants, Funds & Contribution For Specific Purpose -Welfare Bodies-capital നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 84,658/-രൂപയാണെന്നിരിക്കെ 83,986/- രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

4. Capital Work In Progress ബാലൻസ് ഷീറ്റിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് 33,68,298/- രൂപയാണെന്നിരിക്കെ പാർട്ട് ബിൽ സംബന്ധിക്കുന്ന രേഖകൾ പ്രകാരം Capital Work In Progress 23,85,960/-രൂപയാണ്.

5. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ബി17 ഷെഡ്യൂൾ, ആർ.പി. 40(ബി) എന്നിവയിലെ ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക് മിസലേനിയസ് അക്കൗണ്ട് ക്യാഷ് ബുക്ക് ബാലൻസ് 1,60,231/-രൂപയാണ്. 1,59,231/-രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എസ്.ബി.ടി ചവറ കെ.എം.എം.എൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് 84,658/-രൂപയ്ക്ക് പകരം 83,986/-രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

6. ട്രഷറി എൽ.ജി.ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് 7,59,536/-രൂപയും ബാങ്ക് പത്രിക പ്രകാരം ബാലൻസ് 9,72,250/-രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസം വന്ന 2,12,714/-രൂപയുടെ റിക്കൺസിലിയേഷന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 2,12,714/-രൂപയുടെ പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് ക്യാഷ് ആക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. റിക്കൺസിലിയേഷൻ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	7,38,04,720/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	5,90,71,356/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	1,55,37,497/-രൂപ

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക (രൂപ)	ക്യൂ ബിൽ
വികസന ഫണ്ട്-	-	3,17,16,181/-	3,17,16,181/-	2,68,87,829/-	48,28,352/-	

ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)						
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	1,25,96,000/-	1,25,96,000/-	1,11,46,981/-	14,49,019/-	
സി.എഫ്.സി (ടൈഡ്)		59,60,000/-	59,60,000/-	22,27,518/-	37,32,482/-	
സി.എഫ്.സി (അൺടൈഡ്)		59,60,000/-	59,60,000/-	16,36,777/-	43,23,223/-	
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	55,34,450/-	55,34,450/-	5182,526/-	3,51,624/-	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)						
TSC	12,31,787/-	1,10,452/-	13,42,239/-	72,980/-	12,69,259/-	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)						
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം	1521490/-	46242/-	1567732/-	-	1567732/-	

CSS, SSS ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലുൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ(രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്(രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
107	7,31,58,895/-	68	4,72,50,033/-	14	25	64.6%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 28.02.2022 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ല എന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. സാംഖ്യ, മാനുവൽ രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. വരവിനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററുകൾ കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ചെലവുകൾ അധികാരപ്പെടുത്തും പ്രകാരം വൗച്ചറുകൾ ചിട്ടയോടെ സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. കണക്കുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നു. വാങ്ങലുകൾ പർച്ചേസിംഗ്/പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റികളുടെ ചുമതലയിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നു.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം പ്രവൃത്തികളുടെയും, പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിശദാംശങ്ങളും ചേർത്ത് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമായുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	8.11.21 മുതൽ 16.11.21 വരെ	2020-21	14.12.21
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.04.2019	2014-15 മുതൽ 2018-19 വരെ	27.05.2019

1-11 പത്രങ്ങളിലെ പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യങ്ങൾ നൽകുമ്പോൾ ഗവൺമെന്റ് ഉത്തരവ് G.O.(Rt) No.288/14/ I & PRD Dated 10-9-14 പ്രകാരം 15 ശതമാനം ഇളവിന് അർഹതയുണ്ട്. 2020-21 ൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യം നൽകിയപ്പോൾ ചില ബില്ലുകളിൽ ഈ ആനുകൂല്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നുകാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പത്രം / ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	ബിൽ /വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	ബിൽ തുക (രൂപ)
1	കേരളകൗമുദി QLSCH148575/16.5.20	0839475/21.6.2019	4800/-
2	കേരളകൗമുദി QLSCH148660/26.5.20	2380322/24.8.2020	6400/-
3	കേരളകൗമുദി QLSCH146617/25.3.20	2380322/24.8.2020	6400/-
4	കേരളകൗമുദി QLSCH149678/18.8.20	2380334/24.8.2020	6400/-
5	കേരളകൗമുദി QLSCH149827/25.8.20	2380334/24.8.2020	6400/-
6.	കേരളകൗമുദി QLNSCH150722/8.10.20	2380385/24.11.2020	6400/-
7.	കേരളകൗമുദി QLNSCH151080/31.10.20	2380385/24.11.2020	6400/-
		ആകെ	43200/-

ഈ ആനുകൂല്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിൽ പരസ്യ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 43200/- രൂപയുടെ 15% തുകയായ 6480/- രൂപ ലാഭിക്കാമായിരുന്നു.

നഷ്ടം സംഭവിച്ച തുക 6480/- രൂപ തുടർ ബില്ലുകളിൽ ക്രമീകരിക്കുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
അംഗീകരിക്കാത്ത ചെലവ് – 6480/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/28.2.22

1-12 തെക്കുംഭാഗം സി.എച്ച്.സി - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ തെക്കുംഭാഗം കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്ററിന് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 23/20-21) എന്ന പദ്ധതിക്കായി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) 5,00,000/- രൂപ അടങ്കൽ വകയിരുത്തി. ബിൽ നമ്പർ 10/20-21 തീയതി. 21.08.2020 പ്രകാരം ടി തുക മാറി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഹാജരാക്കിയ ഇൻവോയിസുകൾ പ്രകാരം ആകെ 3,03,368/-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 1,96,632/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 4/20-21 തീയതി. 28.02.2022

1-13 നീണ്ടകര താലൂക്ക് ആശുപത്രി - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ നീണ്ടകര താലൂക്ക് ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 41/20-21) എന്ന പദ്ധതിക്കായി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) 5,00,000/- രൂപ അടങ്കൽ വകയിരുത്തി. ബിൽ നമ്പർ 3/20-21 തീയതി. 27.04.2020 പ്രകാരം ടി തുക മാറി മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർ, കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഹാജരാക്കിയ ഇൻവോയിസുകൾ പ്രകാരം ആകെ 4,88,430/-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 11,570/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഓർമ്മക്കുറിപ്പ് നല്കി മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 5/20-21 തീയതി. 28.02.2022

1-14 വെറ്ററിനറി പോളി ക്ലിനിക്ക് - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല.

സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വെറ്ററിനറി പോളിക്ലിനിക്കിന് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ എസ്.ഒ.ഒ 61/20-21) എന്ന പദ്ധതിക്കായി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) 5,00,000/- രൂപ അടങ്കൽ വകയിരുത്തി. ബിൽ നമ്പർ 2/20-21 തീയതി. 31.12.2020 പ്രകാരം ടി തുക മാറി ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട രാജാ മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ മുക്കട ജം. കുണ്ടറ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറി. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 5,00,000/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 3/20-21 തീയതി. 28.02.2022

1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം / പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	നിർവഹണ ഏജൻസി	നൽകിയ തുക(രൂപ)	ബിൽ നമ്പർ / പ്രൊസീഡിംഗ്സ് നമ്പർ / തീയതി	റിമാർക്ക്സ്
151/21 അംഗനവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം -	ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	284849/-	339/17-2-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ

ബ്ലോക്ക് വിഹിതം				സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
105/21 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് – ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	200000/-	51/6-7-20	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
7/21 സ്കോളർഷിപ്പ്- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	പന്മന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പന്മന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	90000/- 50000/- 50000/- 200000/- 200000/- 190400/- 200000/- 200000/- 9600/-	325/8-2-21 359/24-2-21 364/27-2-21 294/19-1-21 295/19-1-21 298/21-1—21 303/22-1-21 315/1-2-21 319/5-2-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
142/21 ആസൂത്രണ സമിതി കെട്ടിട നിർമ്മാണം- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	ആസൂത്രണ സമിതി	150000/-	285/15-1-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
150/21 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി--ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പന്മന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	198814/- 100000/- 100000/- 199771/-	322/6-2-21 363/27-2-21 378/5-3-21 429/26-3-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

	തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	70758/-	431/26-3-21	
97/21 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി--ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	118096/- 15150/- 66000/-	52/6-7-20 53/6-7-20 61/6-7-20	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
104/21 ഓടയും സ്ലാബും നിർമ്മാണം- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	145059/-	377/4-3-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
52/21 വൃദ്ധജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	100000/-	397/19-3-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2/21 അംഗനവാടി പോഷകാഹാരം- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പന്മന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	250000/- 100000/- 300000/- 250000/- 6500/- 93500/-	286/15-1-21 287/15-1-21 288/15-1-21 289/15-1-21 291/18-1-21 292/18-1-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
99/21 സ്കോളർഷിപ്പ്- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	237000/-	54/6-7-20	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ

				സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
12/21 ലൈഫ് മിഷൻ-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	പന്മന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പന്മന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ	400000/- 600000/- 700000/- 400000/- 600000/- 600000/- 100000/- 100000/- 100000/- 20000/- 400000/- 600000/- 200000/- 200000/- 1000000/- 100000/- 600000/- 60000/- 200000/- 40000/-	55/6-7-20 56/6-7-20 57/6-7-20 58/6-7--20 59/6-7-20 49/6-7-20 73/12-8-20 74/12-8-20 79/19.8.20 80/19-8-20 188/6-10-20 235/11-11-20 236/11-11-20 237/11-11-20 265/6-1-21 280/13-1-21 284/15-1-21 320/5.2.21 336/16-2-21 386/10-3-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

	പഞ്ചായത്ത് നീണ്ടകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്			
13/21 ലൈഫ് മിഷൻ- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചവറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര	225000/- 900000/- 180000/- 600000/- 1000000/- 160000/- 350000/- 40000/- 40000/- 200000/- 160000/- 25000/- 160000/- 222000/- 80000/-	60/6-7-20 50/6-7-20 187/6-10-20 224/27-10-20 242/12-11-20 321/5.2.21 323/6-2-21 365/27-2-21 382/8.3.21 384/9-3-21 390/16-3-21 392/18-3-21 395/19-3-21 396/19-3-21 409/25-3-21	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തെക്കുംഭാഗം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്			

വിനിയോഗരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മേൽ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുകകൾ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിശദമായ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
മേൽ വിവരം സൂചിപ്പിച്ച കൊണ്ട് നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കാമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക- 1,55,37,497/-
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/28-2-22

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 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	26.02.2022	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.2/357/22 തീയതി. 18.05.22

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക(രൂപ)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
തേവലക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	2,10,000/-	പി.എം.എ.വൈ	1,40,000/-	70,000/-

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക(രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക(രൂപ)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക(രൂപ)		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക(രൂപ)
				മുതൽ	പലിശ	
ഐ.എ.വൈ	ജി.ഒ.എം.എസ്.90/13 /എൽ.എസ്.ജി.ഡി/ 14.3.17	1.45 Cr	60,249/-	0	0	60,249/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	2001-02	2-11-(1)	വനിതകൾക്ക് തയ്യൽ മെഷീൻ വിതരണം	അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
		2-11-(2)	സ്വകാര്യ നേഴ്സറി-അനധികൃതമായി തുക നൽകി	അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
		2-11-(3)	തയ്യൽ യൂണിറ്റുകൾക്ക് അനധികൃതമായി തുക നൽകി	അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
		2-11-(4)	പഠനോപകരണങ്ങൾ വിതരണം- നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചില്ല.	അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ
		2-11-(5)	ഒരേ വ്യക്തിക്ക് ഒന്നിലധികം പ്രോജക്ടുകളും അഡ്വാൻസുകളും അനുവദിച്ചു.	അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	73804720/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	59071356/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	_
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	1,55,37,497/-

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബി-യിലേയും സി-യിലേയും തുകയാണ്.)

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	1,32,70,060/- 2,00,000/- 20,67,437/-	ശ്രീ. ജോയി റോഡ്സ്, സെക്രട്ടറി ശ്രീ. ശ്യാംകുമാർ, സെക്രട്ടറി ശ്രീ. ദിൽഷാദ്.ഇ, സെക്രട്ടറി

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

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
ശ്രീ. ജോയി റോഡ്സ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	വടക്കടത്ത്, തോപ്പിൽ കുളങ്ങര ഭാഗം, ചവറ
ശ്രീ. ശ്യാംകുമാർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി വാമനപുരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	തുഷാര, പെരിങ്ങമല, കല്ലിയൂർ പി.ഒ തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീ. ദിൽഷാദ്.ഇ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ഭരണിക്കാവ്	ദിൽഷാദ് മൻസിൽ, കായംകുളം പി.ഒ.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-98	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/107/18(1)/തീ.3.3.18	4
1999-00	-	-
2000-01 മുതൽ 2005-06 വരെ	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/107/18(3)/3.3.18	6
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ./ഡി.ബി/468/15/12.05.15	1

2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ./ഡി.ബി/2599/14/16.02.15	1
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യൂ./ഡി.ബി/1542(2)/14/10.7.14	1
2010-11 & 2011-12	എൽ.എഫ്.ക്യൂ./ഡി.ബി/639/15/12.05.15	5
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./ഡി.ബി1/1758/15/5.2.16	13
2014-15	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./ഡി.ബി/1691/17/2.6.17	7
2015-16	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/454/17/14.4.18	19
2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/1937/17/23.05.2018	10
2017-18	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/83/2019/01.04.2019	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2018-19	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/1385/2020/15.01.2021	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2/356/22/13.06.2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

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 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ചവറ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്