കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/ഇ കെ എം/ബി.പി/958/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 07/07/2022
ഇ-മെയിൽ:
doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൂവപ്പടി 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 കൂവപ്പടി 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 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,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം
2. അസിസ്റ്റന്റ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ (ജനറൽ), എറണാകുളം
3. കാര്യാലയപകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/ഇ കെ എം/ബി.പി/958/22 തീയ്യതി: 07/07/2022

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കൂവപ്പടി 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 20-05-2022 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 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 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)**
മിനിമോൾ കെ ജി	ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ	26-05-2022	01-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
26-05-2022	01-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ഷൈജു മാത്യു, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. ഷൈബി ഇ ഡി,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ഷഹീർ എസ്,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. അനീഷ് ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഷാഫി വി എം, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ബിന്ദു ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	06-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	07-11-2020	29-12-2020
ശ്രീ ബേസിൽ പോൾ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സേതുലക്ഷ്മി വി എൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	30-01-2021
ശ്രീമതി സാറാമ്മ കെ യു	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	31-01-2021	10-02-2021
ശ്രീമതി ശ്രീകല ഒ	സെക്രട്ടറി	11-02-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ബിനോയ് എം പി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ ഷൈൻ എച്ച് പള്ളത്ത്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി മോളി പി എൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2020	21-12-2020
ശ്രീമതി ജയ മരിയ ജോസഫ്	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	22-12-2020	10-01-2021
ശ്രീമതി മോളി പി എൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	11-01-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി റഫീന ബീവി എം എം	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ രാജീവ് എസ്	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ഇ സൈനബ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഇൻ ചാർജ്, സി എച്ച് സി വേങ്ങൂർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ ജിബിൻ ജോയ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ജയന്തി പി.നായർ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2020	02-09-2020

ശ്രീ.ശ്രീനി വർഗ്ഗീസ്	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	03-09-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Muhammed Shafi V M (Auditor, On 30-05-2022) Last Updated By: Muhammed Shafi V M (Auditor, On 01-06-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Muhammed Shafi V M (Auditor, On 29-05-2022) Last Updated By: Shaiju Mathew (Audit Officer, On 01-06-2022)	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ Written By: Muhammed Shafi V M (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-2-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Muhammed Shafi V M (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Muhammed Shafi V M (Auditor, On 30-05-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Shaiju Mathew (Audit Officer, On 30-05-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 05-07-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022)	1-6
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ Written By: Shaiju Mathew (Audit Officer, On 30-05-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 05-07-2022)	1-7
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 05-07-2022)	1-8
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 05-07-2022)	1-9
11	താൽക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sheheer (Senior Grade Auditor, On 02-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 05-07-2022)	1-10
12	കെ.എം.എസ്.സി.എലിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: Sheheer (Senior Grade Auditor, On 02-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-11
13	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-12
14	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-13
15	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - അപാകതകൾ Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	1-14
16	എസ് സി സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങൾക്ക് ഫർണിച്ചർ-അപാകതകൾ Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	1-15

17	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ് ദൈനംദിന ചെലവുകൾ-അപാകതകൾ Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	1-16
18	സാക്ഷരതാ പ്രേരക്മാരുടെ ഓണറേറിയം - തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sheheer (Senior Grade Auditor, On 02-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	1-17
19	സാന്ത്വന പരിചരണം – പരിഷ്കരിച്ച സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ് Written By: Sheheer (Senior Grade Auditor, On 02-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	1-18
20	ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാതെ നിലനിൽക്കുന്നു Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	1-19
21	വനിതാവികസനകേന്ദ്രങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Shaiju Mathew (Audit Officer, On 02-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 06-07-2022)	1-20
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: Aneesh R (Auditor, On 30-05-2022) Last Updated By: Shaiju Mathew (Audit Officer, On 01-06-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Shaiby.E.D (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022)	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Hareesh Babu .N (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Shaiju Mathew (Audit Officer, On 02-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-10

11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Aneesh R (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Joby George (Computer Assistant, On 06-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 സാമ്പത്തികവർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് ഭരണസമിതിയുടെ 23.03.2020 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ആയത് പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരിപ്പ്, വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ബജറ്റ് പ്രകാരം	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	937553	7960157
വരവ്	324812700	77481643
ആകെ	325750253	85441800
ചെലവ്	324755450	79676117
നീക്കിയിരിപ്പ്	994803	5765683

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഇത് സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.-7. 31.05.2022) ബജറ്റ് ടൂൾ ഉപയോഗിക്കുന്നതിലെ അറിവില്ലായ്മ മൂലം ടൂളിൽ ചേർക്കേണ്ട ഹെഡുകളിൽ എൻട്രി വരാത്തതാണ് മേൽ അപാകതക്ക് കാരണം എന്നും മേലിൽ ഇത്തരം അപാകതകളില്ലാതെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു. ബജറ്റ് വിഭാവനം ചെയ്ത രീതിയിൽ തന്നെ പദ്ധതി രൂപീകരണം നടത്തി ലഭ്യമായ മുഴുവൻ ഫണ്ടും ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ലഭിക്കേണ്ട അവസാന തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	25.06.2021

വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഖണ്ഡിക 1-2-2ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

1-2-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

കുവപ്പടി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) വിവിധ ആസ്തികളിലെ മുന്നിരിപ്പ്, തൻവർഷം ആസ്തികളിലേക്കുള്ള കൂട്ടിചേർക്കൽ (ചെലവ്), നീക്കിയിരുപ്പ് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ആസ്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ (ഹെഡ്)	മുന്നിരിപ്പ് B11 (19-20 AFS) (A)	ചെലവ് RP 38 (20-21 AFS) (B)	നീക്കിയിരുപ്പ് B11 (20-21 AFS) (C)	വ്യത്യാസം (A+b-c)
കെട്ടിടങ്ങൾ 410200199	8037787	603232	8037787	603232
പാലങ്ങൾ 410300302	0	751899	0	751899
മറ്റു നിർമ്മാണങ്ങൾ 410300399	0	4164251	0	4164251
കുടിവെള്ള	0	1404308	0	1404308

പൈപ്പ് ലൈൻ 410400103				
മൂവബിൾ അസറ്റ് (ഓഫീസ് എക്യുപ്മെന്റ്) 410710103	5146508	168434	5451310	-136368
ഇറിഗേഷൻ സോഴ്സ് 410500101	0	6522886683783	0	683783
മൂവബിൾ അസറ്റ് (ഫർണിച്ചർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ അപ്ലൈൻസ്) 410710104	1679518	271822	1963891	-12551

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-1, 30.05.2022) കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ ഹെഡുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലിൽ വന്ന പിശകാണെന്നും വരും വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക തയാറാക്കുമ്പോൾ ഈ പിശക് പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2) RP 38- ഡ്രിങ്കിംഗ് വാട്ടർ പൈപ്പ് ലൈൻ (410400103) എന്ന ഹെഡ് പ്രകാരം 1404308 രൂപയുടെ ചെലവുണ്ട്. ടി തുകയുടെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-1, 30.05.2022) ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി നൽകിയ തുകകൾ ഈ ഹെഡിൽ തെറ്റായി ഉൾപ്പെട്ടതാണെന്നും 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഈ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

3) തൻവർഷം സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി അഭയാരണ്യം ഫോറസ്റ്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് ഏജൻസി, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി എന്നിവർക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ RP 47-ലോ, B18-ലോ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A) <u>കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി</u>

പ്രോജക്ട് നം	206/21	120/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പൂമല ചെറുകുന്നം- എസ്.സി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	കല്ലുമല സെറ്റിൽമെന്റ് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം
ആകെ അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	4578 (എസ്.സി.പി)+ 495422 (ധനകാര്യ കമ്മീഷ652288665228866522886ൻ ഗ്രാന്റ്)	500000 (എസ്.സി.പി)
ആകെ ചെലവ്, ഫണ്ടിനം	200000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	500000 (എസ്.സി.പി)
ബിൽ റെഫറൻസ് നം, തീയതി	20120763085901366424, 31.03.2021	20120763085900020393, 24.04.2020

B) <u>അഭയാരണ്യം ഫോറസ്റ്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് ഏജൻസി</u>

പ്രോജക്ട് നം	123/21	90/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പാണംകുഴി വി.എസ്.എസ്-ൽ സ്ത്രീ സൗഹൃദ ടോയിലറ്റ്	പാണിയേലിപോര് വനിതാ സൗഹൃദ കേന്ദ്രം
ആകെ അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	500000 (പൊതുവി6522886ഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	500000 (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)
ആകെ ചെലവ്, ഫണ്ടിനം	478500 (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)	500000 (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)
ബിൽ റെഫറൻസ് നം,	20120763085900012458,	20120763085901436668,

തീയതി	24.04.2020	31.03.2021

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-1, 30.05.2022) കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ ഹെഡുകൾ മാറി രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വന്ന പിശകാണെന്നും വരും വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക തയാറാക്കുമ്പോൾ ഈ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

4) BPFA-1 (450250101) എന്ന ഹെഡിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ 14000/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പ് ഉള്ളതായി കാണുന്നു. ടി അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-1, 30.05.2022) ടി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തതാണെന്നും, ടി അക്കൗണ്ടിൽ തുക അവശേഷിക്കുന്നില്ലെന്നും മറുപടി നൽകി.

5)B9ൽ റിഫണ്ട്സ് പേയബിൾ എന്ന ഹെഡിൽ (350409901) 235000 രൂപ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. തുക വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-5, 31.05.2022), ടി തുക വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി നൽകിയ തുകകൾ റീഫണ്ട് ചെയ്തതാണെന്നും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ ഹെഡ് മാറിയതിൽ വന്ന വ്യത്യാസമാണെന്നും 20265228861-22 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഇത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു.

അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ധനകാര്യ പത്രിക തയ്യാറാക്കുമ്പാൾ മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	7,960,157
വരവ്	77,481,643
ആകെ	85,441,800
ചെലവ്	79,676,117
നീക്കിയിരിപ്പ്	5,765,683
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	12,097,632

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (ACR പ്രകാരം	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ലാപ് സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	34096300	34096300	34096300	0	0
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	14981184	14981184	14981184	0	0
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	468000	468000	419255	0	48745
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	5947232	5947232	5947232	0	0
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	12820000	12820000	11329145	0	1490855
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
എംകെഎസ്പി	239	3	242	241	1	0
ശുചിത്വ മിഷൻ	1222520	35616	1258136	0	1258136	0
സംസ്ഥാന വിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ഐഎവൈ സംസ്ഥാന വിഹിതം	92424	337627	430051	117783	312268	0

മിസ്‌ലേനിയസ് (കില ട്രെയിനിംഗ്, കേരളോത്സവം)	402256	551561	953817	0	953817	0
പൈക്ക	9000	0	9000	0	9000	0
മറ്റ് ഏജൻസികൾ						
ഐഎവൈ ലോൺ	10700	0	10700	0	10700	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
147	96146695	123	67809754	0	24	84%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 30.05.2022 ന് 3.00 Pm സമയത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ടി ദിവസം പണമിടപാടുകൾ നടന്നിട്ടില്ലായെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

സുതാര്യവും ജനകീയവും വികസനപരവുമായ പ്രവർത്തനം സാധ്യമാക്കുവാൻ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണവും ഭരണ നിർവ്വഹണവും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി 02.07.2009 ലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 123/09 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സജ്ജമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തപാലുകൾ നിലവിൽ ഇവിടെയല്ല സ്വീകരിച്ചുവരുന്നത് . പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

1. ഭരണസമിതി കൈക്കൊള്ളുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി ഒരു വാച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെയുള്ള ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഇൻകുംബെൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
3. നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകളിൽ മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ചേർത്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിലെ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പാക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.
4. വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറുന്ന പദ്ധതികളുടെ ബില്ലിൽ ഏത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനാണ് വിഹിതം നൽകുന്നതെന്നോ, തുക ക്രെഡിറ്റായതിന്റെ രേഖകളോ വെബ് സാംഖ്യാ റിപ്പോർട്ടിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തുക ലഭ്യമായതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.
6. വിവിധ സെക്ഷനുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭ്യമാണെങ്കിലും ഇ-ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലേക്ക് പൂർണ്ണമായി മാറാൻ പഞ്ചായത്തിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
7. നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ, മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
8. വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ, നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾ എന്നിവ മുഖാന്തിരം പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് കൈമാറുന്ന തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുകയോ, പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണം കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നില്ല.

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം	ഓഡിറ്റ്	റിപ്പോർട്ട്

	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	കാലയളവ്	ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	05.01.2022 മുതൽ 14.01.2022 വരെ	2020-21	23.03.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	16.02.2022	2016 മുതൽ 2022 വരെ	13.04.2022

1-10 താൽക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം താൽക്കാലിക ജീവനക്കാർക്ക് വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	തസ്തിക	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	2020-21 ൽ ലഭിച്ച ആകെ തുക (രൂപയിൽ)
1	ഫാർമസിസ്റ്റ്	ക്ലീലോ മാത്യു	24, വേങ്ങൂർ സിഎച്ച്സി യിൽ താൽക്കാലികമായി നിയമിച്ചിരിക്കുന്ന ഫാർമസിസ്റ്റ് ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് വേതനം നൽകൽ	135676
2	ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ	നീതു ശശി		126749
3	പാലിയേറ്റീവ് ഡ്രൈവർ	കുഞ്ഞുമോൻ എ കെ	22, പാലിയേറ്റീവ് സെക്കണ്ടറി (കാരുണ്യപൂർവ്വം കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക്)	138135
4	ബ്ലോക്ക് പ്രസിഡണ്ടിന്റെ ഡ്രൈവർ	ലാലു കെ ജോസഫ്	ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	210766

മേൽ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 03/30.05.2022 & 11/01.06.2022) തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്നുള്ള മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ബാധകമായ തൊഴിൽ നികുതി മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഒടുക്ക് വരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 കെ.എം.എസ്.സി.എലിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കെ.എം.എസ്.സി.എലിന് (അക്കൌണ്ട് നം. 3624001800000019) തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) പ്രൊജക്റ്റ് നം. 21, സി എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്ന് ലാബ് കൺസ്യൂമബിൾസ് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 1943000/- രൂപ

ഫണ്ട് – മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)

ആകെ ചെലവ് - 1879341/- രൂപ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	തുക	ബിൽ നം./തീയതി
PRF5420/16.02.2021	152731	46/20-21 /27.02.2021
PRF5425/16.02.2021	309973	
ആകെ	462704	

ബി) പ്രൊജക്റ്റ് നം. 22, പാലിയേറ്റീവ് സെക്കണ്ടറി (കാരുണ്യപൂർവ്വം കുവപ്പടി ബ്ലോക്ക്)

അടങ്കൽ - 1800000/- രൂപ

ഫണ്ട് – മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)

ആകെ ചെലവ് - 1795307/- രൂപ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	തുക	ബിൽ നം. /തീയതി
PRF1563/17.07.2020	153187	20/20-21 /25.08.2020
PRF1765/07.08.2020	631047	
ആകെ	784234	

മേൽ പ്രൊജക്റ്റുകൾ പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കെ.എം.എസ്.സി.എൽ-ന് (അക്കൗണ്ട് നം. 3624001800000019) തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കെ.എം.എസ്.സി.എലിൽ നിന്നും പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ ബാച്ച് നമ്പർ, എക്സ്പെയറി ഡേറ്റ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഒറിജിനൽ ഇൻവോയ്സുകൾ, മരുന്നുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 04/30.05.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

കെ.എം.എസ്.സി.എലിൽ നിന്നും മേൽ പ്രകാരം ലഭിക്കുവാനുള്ള 1246938/- രൂപയുടെ (462704+784234) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നത് വരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള 1246938/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖയോ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. നിലവിൽ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നില്ല. ഇ ബിൽ ബുക്കിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറുന്ന തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. വെബ്സാംഖ്യാ റിപ്പോർട്ടിൽ നിന്നും ഈ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലെന്നാണ് പഞ്ചായത്ത് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. സുലേഖ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുകകൾ ഏത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും കൈമാറിയിട്ടുള്ളതെന്നോ ഏത് തീയതിയിലാണെന്നോ ഉള്ള വിവരം പദ്ധതി ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് / പ്രൊജക്ട് നം	ബിൽ നം./ തീയതി (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)	നൽകിയ തുക
1.	സെക്രട്ടറി	രായമംഗലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ചീയംകുളം അങ്കണവാടി ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം- രായമംഗലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 186/21	157/30.10.20	2,00,000/-
2.	സെക്രട്ടറി	കൂവപ്പടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ചേരാനെല്ലൂർ പള്ളിക്കടവ് ലീഡിംഗ് ചാനൽ നിർമ്മാണം വാർഡ് 2- കൂവപ്പടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം SO153/21	117/22.08.20	2,00,000/-
3.	സെക്രട്ടറി	രായമംഗലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അമ്പലംപടി മുകാവ് കനാൽ ബണ്ട് റോഡ് റീടാറിംഗ് വാർഡ് 4- രായമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം SO157/21	224/29.01.21	596375/-
4.	സെക്രട്ടറി	കൂവപ്പടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	പടിക്കലപ്പാറ പിഷാരിക്കൽ റോഡ് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ- കൂവപ്പടി പഞ്ചായത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം SO156/21	118/22.08.20	650,000/-
5.	സെക്രട്ടറി	വേങ്ങൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	മേയ്ക്കപ്പാല എസ് സി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ- വേങ്ങൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം SO 149/21	182/07.01.21	404431/-
6.	സെക്രട്ടറി	മുടക്കുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഹനുമാൻക്ഷേത്രം പാലം നിർമ്മാണം വാർഡ് 13, മുടക്കുഴ പഞ്ചായത്തിന് -ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ	191/13.01.21	245182/-

		SO 205/21		
			ആകെ	2295988/-

2. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖയോ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോ ദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ട് നം. പേര്	നൽകിയ തുക	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)
1	സെക്രട്ടറി	S007/21 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ടി എസ് പി) അടങ്കൽ-468000/- ചെലവ്-419255/-	വേങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 419255/-	1) 254/01.03.21 -തുക-360000/- 2)275/23.03.21 -തുക-59255/-
2	സെക്രട്ടറി	S004/21 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ) അടങ്കൽ-4886800/- ചെലവ്- 4160000/-	1)മുടക്കുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 660,000/- 2)അശമന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 1000000/- 3)ഒക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 800000/- 4) രായമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 600000/- 5) കൂവപ്പടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 11,00,000/-	1) 88/22.07.20 -തുക-1000000/- 2)108/14.08.20 -തുക-360000/- 3) 118/25.08.20 -തുക-800000/- 4)119/07.09.20 -തുക-300000/- 5) 221/28.01.21 -തുക-600000/- 6) 225/30.01.21 -തുക-200000/- 7) 293/26.03.21 -തുക-400000/- 8) 292/26.03.21 -തുക-500000/-
3	സെക്രട്ടറി	S05/21 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (എസ് സി പി) അടങ്കൽ-1906000/- ചെലവ്- 1603395/-	1)രായമംഗലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 550000/- 2) അശമന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 338824/- 3) മുടക്കുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 80000/- 4) കൂവപ്പടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2,10,000/- 5) വേങ്ങൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 424571/-	1) 77/22.06.20 -തുക-150000/- 2) 78/23.06.20 -തുക-40000/- 3) 89/22.07.20 -തുക-80000/- 4) 91/22.07.20 -തുക-40000/- 5) 96/28.07.20 -തുക-40000/- 6)97/28.07.20 -തുക-200000/- 7)109/14.08.20 -തുക-200000/- 8)110/14.08.20 -തുക-58824/- 9) 228/08.02.21 -തുക-80000/- 10) 232/08.02.21 -തുക-200000/- 11) 242/19.02.21 -തുക-10000/- 12) 255/01.03.21 -തുക-80000/- 13) 268/18.03.21 -തുക-100000/- 14) 269/18.03.21 -തുക-6634/- 15) 289/26.03.21 -തുക-153366/- 16)321/29.03.21 -തുക-164571/-
	ആകെ (1+2+3)		6182650/-	

മേൽ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിന്

ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 01.06.2022 ലെ 14ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നത് വരെ 8478638/- (2295988+6182650) രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക കൈമാറിയത് ഏത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനാണെന്ന വിവരം ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ തുക കൈമാറിയതിന്റെ രേഖകൾ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നം.	പദ്ധതിയുടെ നം. , പേര്	നല്കിയ തുക, ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	തുക ലഭ്യമായ സ്ഥാപനം
1	പ്രൊ. നം.206 / 21 , പൂമല ചെറുകുന്നം എസ് സി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	200000 /- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) 277 തീയതി 26.03.2021	കേരളാ വാട്ടർ അതോറിട്ടി
2	പ്രൊ. നം. SO120 / 21 , കല്ലുമല സെറ്റിൽമെന്റ് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം- കൂവപ്പടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	500000 /-(എസ് സി പി) TRN 201207000000001108 തീയതി 24.04.2020	കേരളാ വാട്ടർ അതോറിട്ടി (ലഭ്യമായ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ 71378/- രൂപ ചെലവാകാതെ അവശേഷിക്കുന്നു
3	പ്രൊ. നം. 90 / 21 , പാണിയേലിപോര് വനിത സൗഹൃദ കേന്ദ്രം നിർമ്മാണം	500000 /-(വികസന ഫണ്ട്- സാധാരണ വിഹിതം) TRN 201207000000022732 തീയതി 31.03.2021	വന വികസന ഏജൻസി മലയാറ്റൂർ
4	പ്രൊ. നം. SO123 / 21 , പാണംകുഴി വി എസ് എസിൽ സ്ത്രീ സൗഹൃദ ടോയ് ലെറ്റ്	478500 /-(വികസന ഫണ്ട്- സാധാരണ വിഹിതം) TRN 201207000000001124 തീയതി 24.04.2020	അഭയാരണ്യം വന വികസന ഏജൻസി
	ആകെ	1678500/-	

പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതും ക്രമ നമ്പർ 2 ലെ 71378/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 31.05.2022 ലെ 8ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ 1678500/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

.

1-14 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	18/21
പ്രോജക്ട്	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
നിർവ്വഹണം	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ

അടങ്കൽ	2537625/- (വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ), 679242/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	2524531/- [1845756/- (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ), 678775/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)]

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രോജക്ടിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതമായി വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് താഴെ ചേർക്കും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	ബിൽ നം. തിയതി	തുക
1	രായമംഗലം	207/21.01.2021	140350/-
2	മുടക്കുഴ	208/21.01.2021	115150/-
3	അശമന്നൂർ	209/21.01.2021	99050/-
4	ഒക്കൽ	210/21.01.2021	98278/-
		228/21.1.2021	220278/-
5	മുടക്കുഴ	211/21.01.2021	259850/-
6	അശമന്നൂർ	212/21.01.2021	200950/-
7	രായമംഗലം	271/19.03.2021	409775/-
8	കൂവപ്പടി	234/31.03.2021	269000/-
9	കൂവപ്പടി	212/21.01.2021	268500/-
10	വേങ്ങൂർ	235/31.03.2021	443350/-
	ആകെ		2524531/-

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങളും, തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രസീതും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2)മുടക്കുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 375000/-രൂപ നൽകിയതിന്റെയും, ഒക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 318556/-രൂപ നൽകിയതിന്റെയും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 10/01.06.2022) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ, മുടക്കുഴ, ഒക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകിയ 693556/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 എസ് സി സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങൾക്ക് ഫർണിച്ചർ-അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ് സി സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങൾക്ക് ഫർണിച്ചർ
പ്രോജക്ട് നം	210/21
അടങ്കൽ	1003169/-(എസ് സി പി)
ചെലവ്	156534/-
ബിൽ നം/ തീയതി	201207000000022525 തീയതി 30.03.21 തുക 156534/-

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഈ പദ്ധതിയിൽ എസ് സി സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങൾക്ക് കൈമാറുന്നതിന് വിവിധ ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ARTCO ലിമിറ്റഡ്-ന്റെ 27.03.2021 ലെ ഇൻവോയ്സ് നം. 734 പ്രകാരം 1003169/-രൂപയുടെ ഉപകരണങ്ങൾ ടെൻഡർ നടപടി കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകളാണ് ഫയലിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം 156534/-രൂപയാണ് സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങളിൽ 423 Fibre Armless Chair (227607.84/-രൂപ), 19 സീലിംഗ് ഫാൻ (27576/- രൂപ),15 Fibre Armed Chair (10443/- രൂപ),6 വാട്ടർ ടാങ്ക് (38493/-രൂപ) എന്നിവ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1.സ ഉ (പി) നം.2/2018 എസ് പി ഡി തീയതി 28.04.2018, സ ഉ (പി) നം.7/2019 എസ് പി ഡി തീയതി 26.04.2019 എന്നിവ പ്രകാരം 25000/-രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ ഗവൺമെന്റ് ഇ മാർക്കറ്റ്

പ്ലെയ്സിൽ നിന്ന് നടത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ജെം മുഖേന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.
2. പദ്ധതിയിൽ ARTCO യിൽ നിന്ന് ടെൻഡർ നടപടി കൂടാതെ നേരിട്ട് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. നേരിട്ടുള്ള വാങ്ങലിനെ സാധൂകരിക്കുന്നതിന് ഫയലിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള ജി ഒ (ആർ ടി) നം.27/2020/എസ് പി ഡി തീയതി 31.12.2020 ഉത്തരവിൽ ഈ ഉത്തരവിനോടൊപ്പം ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ/ടെൻഡർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനം ഉല്പാദിപ്പിക്കാത്ത ഉല്പന്നങ്ങൾ പുറമെ നിന്ന് വാങ്ങി സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നില്ലെന്ന് പർച്ചേസിംഗ് ഓഫീസർ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേല്പറഞ്ഞ നാല് ഇനം ഉപകരണങ്ങളും ഈ ഉത്തരവിലെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഈ ഉപകരണങ്ങൾ ARTCO നിർമ്മിച്ചവയാണോയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 31.05.2022 ലെ 9ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
3.പഞ്ചായത്ത് ഹാജരാക്കിയ ജി ഒ (എം എസ്) നം.1/2016/ എസ് പി ഡി തീയതി 08.12.2016 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ സപ്ലൈ ഓർഡറിന്റെ പരമാവധി 50 ശതമാനം വരെ പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ നിർമ്മിക്കാത്ത ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാമെന്നും 50 ശതമാനത്തിൽ അധികരിച്ചാൽ ടെൻഡർ നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ഉത്തരവ് പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാങ്ങലുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഉള്ളവ ആയതിനാലും ARTCO-യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങാൻ മേൽ പരാമർശിത 31.12.2020 ലെ ഉത്തരവാണ് ബാധകമെന്നതിനാലും അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. തൻവർഷം പദ്ധതിയിലെ ചെലവ് കുറവാണെങ്കിലും 1003169/-രൂപയുടെ ഉപകരണങ്ങളാണ് ടെൻഡർ നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങലുകളിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കേണ്ടതാണെന്ന കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-16 ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ് ദൈനംദിന ചെലവുകൾ-അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ് ദൈനംദിന ചെലവുകൾ
പ്രോജക്ട് നം	14/21
അടങ്കൽ	30000/-(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	30000/-
ബിൽ നം/ തീയതി	1/20-21 തീയതി 30.07.2020, തുക 8028/- 6/20-21 തീയതി 18.02.2021, തുക 8972/- 11/20-21 തീയതി 30.03.2021, തുക 13000/-

ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഈ പദ്ധതിയിൽ ക്ഷീരകർഷകരുടെ ഏപ്രിൽ മാസത്തെ പാലളവ് വിവരങ്ങൾ കമ്പ്യൂട്ടറിൽ ചേർത്തതിന് റെക്കോർഡ് ഒന്നിന് 5/-രൂപ നിരക്കിൽ 6080/-രൂപ ചെലവായതിന് 6078/-രൂപ ശ്രീമതി സുനിത പോൾ എന്ന വ്യക്തിക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) നം. 22/2018 /തസ്വഭവ തീയതി 14.02.2018 , ഖണ്ഡിക നമ്പർ 8.8 പ്രകാരം ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കായി തുക നൽകാവുന്ന ഇനങ്ങൾ കറന്റ് ചാർജ്, വാട്ടർ ചാർജ്, സ്റ്റേഷനറി, വാടക, കൺസ്യൂമബിൾസ്, പോസ്റ്റേജ്, ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ് എന്നിവയാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ. ഉ (കൈ) നം. 11/2018 തസ്വഭവ തീയതി 29.01.2018 ഖണ്ഡിക നം.6.7 ൽ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പദ്ധതികൾ ഏതൊക്കെയെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിപാലനത്തിന് ഊന്നൽ കൊടുക്കുന്ന പദ്ധതികളാണ് ഈ ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ മേൽ പദ്ധതിയിൽ മറ്റൊരു പദ്ധതിയുടെ ഡാറ്റാ എൻട്രി ജോലികൾ ചെയ്തതിന് ദൈനംദിന ചെലവിലുൾപ്പെടുത്തി തുക നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇങ്ങനെ തുക നൽകുന്നതിന് സർക്കാർ ഉത്തരവോ അനുമതിയോ ഉണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും റെക്കോർഡ് ഒന്നിന് 5/-രൂപ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതുമാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 01.06.2022 ലെ 12ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഓഫീസിലെ തിരക്കുകളും ജീവനക്കാരുടെ കുറവുമാണ് മറുപടിയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. അക്ഷയ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ ഡേറ്റ എൻട്രിയുടെ നിരക്കിലാണ് പ്രവൃത്തിക്ക് പ്രതിഫലം നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകിയത്. ഈ മറുപടി പരിഗണനാർഹമല്ല. പദ്ധതിപ്പണം ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമായി മാത്രം ചെലവഴിക്കുന്നുവെന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-17 സാക്ഷരതാ പ്രേരക്മാരുടെ ഓണറേറിയം - തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

26.02.2021 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.626/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം സാക്ഷരതാ പ്രേരക്മാരുടെ 2020

ഡിസംബർ, 2021 ജനവരി എന്നീ മാസങ്ങളിലെ ഓണറേറിയം ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട് (സി.ബി. നം. 5/31.03.2021).

ക്രമ നം.	പേര് (തസ്തിക)	ആകെ നൽകിയ ഓണറേറിയം
1	രജനി കെ പി (നോഡൽ അസി. പ്രേരക്)	16896
2	പ്രിയ ശ്രീധരൻ (നോഡൽ പ്രേരക്)	19800
ആകെ		36696/-രൂപ

എന്നാൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം മേൽ തുക സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 11/01.06.2022) ജില്ലാ സാക്ഷരതാ മിഷനിലേക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റിൽ നിക്ഷേപിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നുള്ള മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സാന്ത്വന പരിചരണം – പരിഷ്കരിച്ച സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

സാമൂഹികമായും സാമ്പത്തികമായും പിന്നാക്കം നിൽക്കുന്ന രോഗികളെ കണ്ടെത്തി അവർക്ക് മരുന്ന് ഉൾപ്പെടെ ആവശ്യമുള്ള പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ പരിപാലന സംവിധാനം സജ്ജമാക്കുക, കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് ഉചിതമായ ചികിത്സാ സേവനങ്ങളും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും നൽകുക എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെയാണ് സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുരുതരമായ രോഗം ബാധിച്ചവർക്ക് ആരോഗ്യ വകുപ്പ്, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, സന്നദ്ധ സംഘടനകൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് രോഗികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട പരിചരണം ലഭ്യമാക്കുവാനായി 29.10.2015 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 3217/2015/തസ്വഭവ പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 07.03.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.553/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ദീർഘകാല പരിചരണം ആവശ്യമായ രോഗികളെ കണ്ടെത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുവാനും അവർക്ക് ആവശ്യമായ പരിചരണം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള പരിചരണം ആവശ്യമായ രോഗികളുടെ അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങളടങ്ങിയ ഡിവിഷൻ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നോമിനൽ രജിസ്റ്റർ, ഹോംകെയർ രജിസ്റ്റർ, മരുന്ന് ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, റിവ്യൂ രജിസ്റ്റർ, പേഷ്യന്റ് സ്റ്റാറ്റിസ്റ്റിക്സ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ബി) പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി (പി.എം.സി) രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കലോ, ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേരേണ്ടതും പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തി പരിഹാര നടപടികൾ നിർദ്ദേശിക്കേണ്ടതും മെമ്പർ സെക്രട്ടറി അവതരിപ്പിക്കുന്ന ഓരോ മാസത്തേയും റിപ്പോർട്ടും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ പി.എം.സി

യോഗങ്ങൾ ചേരുന്നുണ്ടെങ്കിലും പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തി പരിഹാര നടപടികൾ നിർദ്ദേശിച്ചതായോ ഓരോ മാസത്തേയും റിപ്പോർട്ടും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും അംഗീകരിച്ചതായോ രജിസ്റ്ററിൽ കാണുന്നില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 02/30.05.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

07.03.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.553/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാതെ നിലനിൽക്കുന്നു

പഞ്ചായത്തിൽ 1997-98 മുതലുള്ള വിവിധ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. 2013-14 മുതൽ 2019-20 വരെയുള്ള അവസാന അഞ്ച് വർഷങ്ങളിലെ തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന പ്രധാന പരാമർശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.
1) ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലേക്ക് മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ യു പി എസ് വാങ്ങിയെന്ന 2013-14, 2014-15 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശം തീർപ്പായിട്ടില്ല.
2) 2013-14, 2014-15 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ എസ് സി എൻട്രൻസ് കോച്ചിംഗ് പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾക്ക് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.
3) മെറിട്ടോറിയസ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് പദ്ധതിയിൽ 50000/- രൂപ 2013-14, 2014-15 വർഷത്തെ റിപ്പോർട്ടിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയിരുന്നത് നിലവിലും തുടരുകയാണ്.
4) 2015-16 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ടെൻഡർ പരസ്യ ചാർജിനത്തിൽ 150/- രൂപ അധികം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച പരാമർശം തീർപ്പായിട്ടില്ല.
5) ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതി- പണി ആരംഭിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച 2015-16 റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശം നിലവിലും തുടരുകയാണ്.

6) സാക്ഷരതാ പ്രേരക്മാരുടെ ഓണറേറിയം തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയത് റീക്കൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ലെന്ന 2016-17 റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശം സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്ന് തുക തിരികെ ഈടാക്കി തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

7) കണ്ണംപറമ്പ് കൊള്ളിമറ്റം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച 2016-17 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശം തീർപ്പായിട്ടില്ല.
8) 2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാത്തത് സംബന്ധിച്ച പരാമർശം സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.
9) വി സി ബി ടാക്കർ പാസേജ് നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ 2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിരുന്നത് നിലവിലും തുടരുകയാണ്.
കഴിഞ്ഞ അഞ്ച് വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തീർപ്പാകാതെ അവശേഷിക്കുന്ന പ്രധാന പരാമർശങ്ങൾ മാത്രമാണ് മുകളിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന മുഴുവൻ ഖണ്ഡികകളും തീർപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-20 വനിതാവികസനകേന്ദ്രങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

2020-21 വർഷത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് താഴെ പറയുന്ന വനിതാവികസനകേന്ദ്രങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
1	ഒക്കൽ വാർഡ് 4, 153ാം നമ്പർ അംഗൻവാടിയിൽ വനിതാവികസന കേന്ദ്രം(പ്രൊജക്ട് നം.71/21)	458238രൂപ
2	വനിതാ സൗഹൃദകേന്ദ്രം കുവപ്പടി(പ്രൊജക്ട് നം.99/21)	820288രൂപ
3	കുറിച്ചിലക്കോട് വനിതാ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ	464279രൂപ

4	കാഞ്ഞിരമുക്ക് അംഗൻവാടിയിൽ വനിതാ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ. (പ്രൊജക്ട് നം.116/21)	463831 രൂപ.
5	വനിതാ വികനകേന്ദ്രം,കൂടാലപ്പാട് ഡിവിഷൻ.(പ്രൊജക്ട് നം.114/21)	535528രൂപ.

മുകളിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എന്ത് ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിക്കുന്നുവെന്ന് വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.16/01.06.2022)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുകളിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നവയുൾപ്പെടെ മുൻവർഷങ്ങളിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച വനിതാവികസന കേന്ദ്രങ്ങളിൽ പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യാനുസൃതമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവിഷ്കരിച്ച് കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രയോജനപ്രദമാക്കേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകതയിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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 നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.		

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
അശമന്നൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	70000	പിഎംഎവൈ (ജനറൽ	70000	0
ഒക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	45000	പിഎംഎവൈ (ജനറൽ	45000	0

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവ ഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രൊ. നം.206 / 21 , പൂമല ചെറുകുന്നം എസ് സി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	277/ 26.03.2021	200000	0	200000
കേരളാ വാട്ടർ അതോറിട്ടി	പ്രൊ. നം. SO120 / 21 , കല്ലുമല സെറ്റിൽമെന്റ് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം- ക്ലവപ്പടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	TRN 2012070 00000001108 /24.04.2020	500000	428622	71378
വന വികസന ഏജൻസി മലയാറ്റൂർ	പ്രൊ. നം. 90 / 21 , പാണിയേ ലിപോര് വനിത സൗഹൃദ കേന്ദ്രം നിർമ്മാണം	TRN 20120700 0000022732 /31.03.2021	500000	0	500000
അഭയാരണ്യം വന വികസന ഏജൻസി	പ്രൊ. നം. SO123 / 21 , പാണംകുഴി വി എസ് എസിൽ സ്ത്രീ സൗഹൃദ ടോയ് ലെറ്റ്	TRN 20120700 0000001124 24.04.2020	478500	0	478500

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം വായ്പ ഇനത്തിൽ വരവും, തിരിച്ചടവും ഇല്ല.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	ഇല്ല
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	
ആകെ	
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	തുക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ ത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	2000-01	അദ്ധ്യായം-IV 7(43)(A) പേജ് 41	1,47,000	കല്ലിൽ ഗവ. എൽ. പി. സ്കൂൾ കെട്ടിട നിർമ്മാണം - വേലയുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തുക നല്കി	തീർപ്പാക്കി യിട്ടില്ല
1998-99	2000-01	അദ്ധ്യായം-IV 7(43)(B) പേജ് 41	29,000	കൂവപ്പടിമേലേത്തിനാൽ പാടം ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതി -പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങിയതിലെ ക്രമക്കേടുകൾ	തീർപ്പാക്കി യിട്ടില്ല
1998-99	2000-01	അദ്ധ്യായം-IV 7(43)(C) പേജ് 41	50,000	ഇരിങ്ങോൾ - ഇരവിച്ചിറ കമ്മ്യൂണിറ്റി സെന്റർ നിർമ്മാണം	തീർപ്പാക്കി യിട്ടില്ല
2007-08	2007-08			അങ്കണവാടിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ	തീർപ്പാക്കി യിട്ടില്ല
2008-09	2008-09			വനിതാ കർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് കൊയ്ത്തുമെതി യന്ത്രം	തീർപ്പാക്കി യിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	77,481,643
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	79,676,117
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല.
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	12097632

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം,വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം .

(ഇല്ല)

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-11	1246938	ഡോ.സൈനബ ഇ. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി വേങ്ങൂർ.
1-12(1)	2295988	ശ്രീമതി.സേതുലക്ഷ്മി.വി.എൻ സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-12-2(1)	419255	ശ്രീമതി.ശ്രീകല ഒ, സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-12-2(2)	3260000	ശ്രീമതി.സേതുലക്ഷ്മി.വി.എൻ സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.

1-12-2(2)	900000	ശ്രീമതി.ശ്രീകല ഒ, സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-12-2(3)	808824	ശ്രീമതി.സേതുലക്ഷ്മി.വി.എൻ സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-12-2(3)	280000	ശ്രീമതി സാറാമ്മ.കെ.യു, സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-12-2(3)	514571	ശ്രീമതി.ശ്രീകല ഒ, സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-13 (1, 3)	700000	ശ്രീമതി.ശ്രീകല ഒ, സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-13 (2, 4)	978500	ശ്രീമതി.സേതുലക്ഷ്മി വി.എൻ. സെക്രട്ടറി, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
1-14	693556	ശ്രീ.ശ്രീനി വർഗ്ഗീസ് സി.ഡി.പി.ഒ, കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
ആകെ	12097632	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.സൈനബ ഇ. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	(വിരമിച്ചു)	മണ്ടത്തിക്കുടി (വീട്) മാറമ്പള്ളി പി.ഒ. ആലുവ.
ശ്രീമതി.ശ്രീകല ഒ, സെക്രട്ടറി	എ.പി.ഒ(ഡബ്ളിയു ഡി) പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റ്, കോഴിക്കോട്.	ചിത്തിര,കുളത്തിങ്കര കാക്കാമൂല, കല്ലിയൂർ പി.ഒ,തിരുവനന്തപുരം, 695042
ശ്രീമതി.സേതുലക്ഷ്മി വി.എൻ. സെക്രട്ടറി	(വിരമിച്ചു)	മുത്തേടത്ത് ഹൗസ് ആരക്കുന്നം .പി.ഒ മുളന്തുരുത്തി-682313
ശ്രീ.ശ്രീനി വർഗ്ഗീസ് സി.ഡി.പി.ഒ	(വിരമിച്ചു)	ചീക്കങ്ങൽ വീട്, രായമംഗലം പി.ഒ, പെരുമ്പാവൂർ.

.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(സി1).2137/2011/21.11.2011
1998-99	
1999- 2000	
2000-01	
2000-01	
2001-02	
2002-03	
2003-04	
2004-05	
2005-06	
2007-08	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (ബി.പി.)1439/ 2019/ 05.08.2019
2008-09	
2013-14 & 2014-15	
2015-16	
2016-17	
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (ബി.പി.)682/ 2022/ 02.06.2022
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (ബി.പി.)115/ 2022/ 02.06.2022
2019-20	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (ബി.പി.)939/2020 / 03.01.2022

.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
എറണാകുളം ജില്ല

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 എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കൂവപ്പടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കുവപ്പടി 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.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്