കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മുഖത്തല 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/P7/418/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 05/07/2022
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മുഖത്തല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മുഖത്തല 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 മുഖത്തല 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:
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കൊല്ലം
കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA/KLM/P7/418/22 തീയ്യതി: 05/07/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ മുഖത്തല 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 മുഖത്തല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-10-2020 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 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 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. മാത്യൂ റോയി കെ പി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	14-02-2022	21-02-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
14-02-2022	21-02-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി. മഞ്ജുള സാഗർ - അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫാസർ
ശ്രീമതി.റ്റി.സിന്ധു,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ഷീജ ആർ,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.അമല സെർമിയസ് , ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.എസ്.രാജീവ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീ.ജോർജ് അലോഷ്യസ്, സെക്രട്ടറി (അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഭരണം)	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി ബി യശോദ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ജോർജ് അലോഷ്യസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	08-02-2021
ശ്രീ കെ സുരേഷ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി	09-02-2021	31-03-2021
ശ്രീ.ബിജു വിശ്വം	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനിയർ	01-04-2020	10-08-2020
ശ്രീമതി ജീന ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനിയർ	11-08-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ബ്ലയ്സി മേരി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.പ്രീത.എൽ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.സലില ദേവി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി മയ്യനാട്	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.സുനിത ശിവദാസൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി നെടുമ്പന	01-04-2020	04-02-2021
ഡോ.അനീഷ് പി .ഐ (ചാർജ്)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി നെടുമ്പന	05-02-2021	26-02-2021
ഡോ.നെബു ജോൺ വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി നെടുമ്പന	27-02-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി.ഷീജ ബീവി.എസ്	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.അനു.ആർ ബാബു	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ജോൺ മാത്യു	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	26-02-2021

ശ്രീമതി റോഷ്ന അലികുഞ്ഞ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	27-02-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി.ലളിതാംബിക.ടി	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 03-07-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 03-07-2022)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 03-07-2022)	1-2.1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Manjula Sagar (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Manjula Sagar (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-10
12	രസീതുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Amala Sermius (Auditor, On 22-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-11
13	പാലിന് സബ്സിഡി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല - 20,790/-രൂപ അധികം നൽകി Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-12
14	സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത കമ്പ്യൂട്ടർ സ്പീക്കർ വാങ്ങി - ചെലവ് തുക 4,000/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-13
15	നെൽകൃഷി വികസനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-14

16	ഫല വൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പകൾക്ക്- വൃക്ഷത്തൈകളുടെ വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 22-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-15
17	ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ട്രൈസ്കൂട്ടർ - ഗുണഭോക്താക്കൾ ട്രൈസ്കൂട്ടർ നിയമാനുസൃതമായ രീതിയിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തി Written By: R.Sheeja (Asst. Audit Officer, On 27-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-16
18	മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല Written By: R.Sheeja (Asst. Audit Officer, On 22-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-17
19	ജലസാക്ഷരത - വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ ബാക്കി തുക തിരികെ ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയില്ല. Written By: Manjula Sagar (Asst. Audit Officer, On 05-03-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-18
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	പാലിന് സബ്സിഡി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല - 20,790/- രൂപ അധികം നൽകി Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 28-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	3-1
2	സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കമ്പ്യൂട്ടർ സ്പീക്കർ വാങ്ങി - ചെലവ് തുക 4,000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു Written By: T.Sindhu (Asst. Audit Officer, On 28-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	3-2
3	ഫല വൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പകൾക്ക്- വൃക്ഷത്തൈകളുടെ വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Santhosh N (Computer Assistant, On 20-06-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	3-3
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-6

7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 04-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Amala Sermius (Auditor, On 21-02-2022) Last Updated By: Santhosh N (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

07.03.2020 തീയതിയിലെ I(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 15.02.2021 തീയതിയിലെ 4(1) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.21	01.07.21	-	-

1-2.1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ

1. ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള Advance To Implementing Agencies Deposit With Kerala Water Authority - 1,17,80,242/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഫണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് 61,93,099/-രൂപയാണെന്നിരിക്കെ B-17 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള Treasury Special TSB Joint Venture (1739)ന്റെ നീക്കിയിരിപ്പ് 10,00,000/-രൂപയാണ്. വ്യത്യാസമുള്ള തുകയായ 51,93,099/-രൂപ IAY Plan Fund അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ Joint Venture തുക IAY അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4. Capital Work In Progress ബാലൻസ് ഷീറ്റിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് 25,85,703/-രൂപയാണെന്നിരിക്കെ പാർട്ട് ബിൽ സംബന്ധിക്കുന്ന രേഖകൾ പ്രകാരം Capital Work In Progress 35,34,603/-രൂപയാണ്.

5. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള 320100199-Centrally Sponsord Scheme -Grants Funds And Contributions For Specefic Purpose Central Govt- ₹1,19,505/-ന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള 320300199-Centrally Sponsord Scheme -Grants Funds And Contributions For Specefic Purpose -Other Govt Agencies-₹20,43,935/-ന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ മുന്നിരിപ്പായി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ₹10,58,389/-ന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

7. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ 9,550/-രൂപ വരവുണ്ടെങ്കിലും വാർഷികകണക്കിലുൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	: 1,97,04,930/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 10,47,70,308/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 11,11,42,995/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	: 1,33,32,243/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: 1,86,130/-രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 18,26,250/-രൂപ

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ് (രൂപ)	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്പ്സായ തുക (രൂപ)	കൃൂ ബിൽ
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	-	3,95,96,652/-	3,95,96,652/-	3,95,96,652/-	0	-
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി.	-	2,77,39,189	2,77,39,189	2,77,24,752	14,437/-	-
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	-	69,08,413/-	69,08,413/-	69,07,045/-	1,368/-	-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Untied	-	74,40,000/-	74,40,000/-	74,14,372/-	25,628/-	-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Tied		74,40,000/-	74,40,000/-	65,53,401/-	8,86,599/-	-
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)						
TSC	55,93,821/-	-	55,93,821/-	-	55,93,821/-	-
PYCKA	26,364/-	801/-	27,165/-	-	27,165/-	-
IAY	5,28,623/-	1,43,209/-	6,71,832/-	28,350/-	6,43,482/-	-

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ CSS, SSS ഫണ്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാ-ക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാ-ക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
123	12,51,02,619/-	109	9,25,09,230/-	14	-	88.61

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 15.02.2022 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ നീക്കിയിരിപ്പില്ല എന്നു ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് സേവനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും സേവനങ്ങൾക്കുള്ള സമയദൈർഘ്യം കുറയ്ക്കുന്നതിനും ഉതകുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളതായി ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങൾ വിലയിരുത്തിയതിൽ നിന്നും വ്യക്തമായി.
കേരളാ പഞ്ചായത്തീരാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വ്യക്തമായ അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വരവുകളും പ്രിന്റഡ് രസീതി നൽകിയാണ് സ്വീകരിക്കുന്നത്.

പ്രതിദിന വരവുകൾ തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തുന്നുണ്ട്. സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. വരവുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ ചട്ടങ്ങളുടെ 29-ാം വകുപ്പിൽ പ്രതിപാദിക്കും പ്രകാരം ചെലവുകൾ അധികാരപ്പെടുത്തും പ്രകാരം നടത്തി വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. പണമായും, ചെക്ക്, ഡിഡിയായും നൽകുന്ന തുകകൾക്ക് കൈപ്പറ്റ് രസീതി വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വരവ് ചെലവുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ക്രമ പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം തൃപ്തികരമാണ്. വാങ്ങലുകൾ ചുമതലപ്പെട്ട പർച്ചേസിംഗ്/പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റികളുടെ ചുമതലയിലാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റോക്ക് പരിശോധന ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കാലാകാലങ്ങളിൽ നിർവ്വഹിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കുന്നില്ല. ആസ്തിയുടെ പരിശോധന നടത്തി രേഖകളുമായുള്ള പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല.
ഇക്കാര്യത്തിൽ ഓഫീസ് മേലധികാരിയുടേയും ഭരണസമിതിയുടേയും അടിയന്തിര ശ്രദ്ധയുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.
ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമായി അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം നിലനിൽക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13.12.2021 മുതൽ 18.12.2021	2020-2021	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	23.03.2018	2013-14 മുതൽ 2016-17 വരെ	29.05.2018

1-11 രസീതുകളിലെ അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസർ നൽകിയിരുന്ന 764, 13, 27 നമ്പർ രസീത് ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.
1. രസീതുകളുടെ കളക്ഷൻ വിവരങ്ങൾ ഡബിൾ സൈഡഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
2. രസീതുകളുടെ ഒടുവിൽ സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് എഴുതി നിർവ്വഹണാധികാരി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
3. രസീതുകൾ ക്രമമായല്ല കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ

രസീത് ബുക്കുകളുടേയും രസീതുകളുടെയും നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4. ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷവും അവസാനിക്കുമ്പോൾ അവശേഷിക്കുന്ന രസീതുകൾ ഡബിൾ സൈഡഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിച്ച് ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നില്ല.
5. 20.10.2020 ൽ സാംഖ്യ രസീത് നമ്പർ 468175 പ്രകാരം 6,750/-രൂപയും, 11.11.2020ൽ സാംഖ്യ രസീത് നമ്പർ 468177 പ്രകാരം 11,750/-രൂപയും, രസീത് നമ്പർ 468178 പ്രകാരം 5,000/-രൂപയും, 24.3.2021 ൽ രസീത് നമ്പർ 79 പ്രകാരം 10,500/-രൂപയും പഞ്ചായത്തിൽ അടവായതായി കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസറിന് ഇഷ്യൂ ചെയ്ത രസീത് ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ തുകകൾ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി സ്വീകരിച്ചതായി ബോധ്യപ്പെട്ടില്ല.
ഇവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 2/20-21, 18.02.2022 .

1-12 പാലിന് സബ്സിഡി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല - 20,790/-രൂപ അധികം നൽകി

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ
പദ്ധതി / നം.	പാൽ വില സബ്സിഡി (22/21)
അടങ്കൽ തുക	3,82,998/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 40,00,000/-രൂപ (CFC)
ചെലവ് തുക	3,82,998/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 40,00,000/-രൂപ (CFC) ബിൽ നം. – 15/24.7.20 – 3,82,998/-രൂപ ബിൽ നം. – 16/12.8.20 – 2,65,044/-രൂപ ബിൽ നം. – 17/12.8.20 – 3,34,155/-രൂപ ബിൽ നം. – 18/25.8.20 – 2,77,916/-രൂപ ബിൽ നം. – 19/25.8.20 – 4,21,561/-രൂപ ബിൽ നം. – 20/17.9.20 - 2,56,622/-രൂപ ബിൽ നം. – 21/17.9.20 - 2,68,970/-രൂപ ബിൽ നം. – 22/24.9.20 - 1,45,732/-രൂപ ബിൽ നം. – 23/11.11.20 - 1,66,358/-രൂപ ബിൽ നം. – 24/11.11.20 – 1,96,164/-രൂപ ബിൽ നം. – 25/11.11.20 – 3,01,413/-രൂപ ബിൽ നം. – 26/17.11.20 – 3,43,419/-രൂപ ബിൽ നം. – 27/17.11.20 – 1,39,844/-രൂപ ബിൽ നം. – 28/25.11.20 – 3,24,007/-രൂപ ബിൽ നം. – 29/4.1.21 – 5,58,795/-രൂപ

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ ഉത്തരവ് നം.സ.ഉ(കൈ) നം. 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.14.2.2018, ഖ. 6.2.8 പ്രകാരം പാലിന് സബ്സിഡിയിനത്തിൽ ഒരു കർഷകന് ഒരു വർഷത്തിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി 40,000/-രൂപയാണെന്നും സംയുക്തമായോ ഓരോ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമായോ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാം എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കേ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ഒരു വർഷത്തിൽ (2019-20 വർഷം) 40,000/-രൂപയിൽ അധികരിച്ച് വ്യക്തികൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരം	അനുവദിച്ച സബ്സിഡി (₹)	UTR NO	സബ്സിഡി അനുവദിച്ച തദ്ദേശ സ്ഥാപനം	അധികം നൽകിയ തുക (₹)
Prakash S , Puthen Veedu 336702010904628	13,418.00	U000000807618848	Elampalloor Grama Panchayat	
	5,000.00	ലഭ്യമല്ല	Elampalloor Grama Panchayat	
	4,244.00	ലഭ്യമല്ല	Elampalloor Grama Panchayat	
	13,418.00	U000000806968822	Mukhathala Block Panchayat	
	6,582.00	U000000812168134	Mukhathala Block Panchayat	
ആകെ	42,662.00			2,662.00
Nizamkutty S , Leksham Veedu 67347035942	8,158.00	U000000804470424	Mukhathala Block Panchayat	
	8,718.00	U000000812168412	Mukhathala Block Panchayat	
	3,000.00	U000000823804700	Mukhathala Block Panchayat	
	3,030.00	U000000834392910	Mukhathala Block Panchayat	
	8,158.00	U000000805559682	Thrikkovilvattom Grama Panchayat	
	12,500.00	U000000817658124	Thrikkovilvattom Grama Panchayat	
ആകെ	43,564.00			3,546.00
Rejanimol, Biju Bhavanam 821175467	8,224.00	U000000812167962	Mukhathala Block Panchayat	
	2,082.00	U000000812592384	Mukhathala Block Panchayat	
	2,290.00	U000000824107788	Mukhathala Block Panchayat	
	2,696.00	U000000826306000	Mukhathala Block Panchayat	
	3,202.00	U000000807619122	Kottamkara Grama Panchayat	
	10,044.00	U000000812212656	Kottamkara Grama Panchayat	

	2,082.00	U000000812212706	Kottamkara Grama Panchayat	
	2,290.00	U000000820002706	Kottamkara Grama Panchayat	
	9,628.00	U000000855508390	Kottamkara Grama Panchayat	
ആകെ	42,538.00			2,538.00
Biju D, Thazhe Puthen Veed 0302412008008790	7,402.00	U000000799163422	Mukhathala Block Panchayat	
	8,222.00	U000000806968722	Mukhathala Block Panchayat	
	4,218.00	U000000812167756	Mukhathala Block Panchayat	
	4,132.00	U000000824148792	Mukhathala Block Panchayat	
	4,096.00	U000000826305624	Mukhathala Block Panchayat	
	19,842.00	ലഭ്യമല്ല	Nedumpana Grama Panchayat	
	4,132.00	ലഭ്യമല്ല	Nedumpana Grama Panchayat	
ആകെ	52,044.00			12,044.00
ആകെ				20,790.00

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ തുകയായ 20,790/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ടി തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 20,790/-രൂപ .

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 1/19.2.22 .

1-13 സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത കമ്പ്യൂട്ടർ സ്പീക്കർ വാങ്ങി - ചെലവ് തുക 4,000/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
പദ്ധതി, നം.	സുഭിക്ഷ മുഖത്തല (145/21)
അടങ്കൽ തുക	19,90,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 7,10,000/-രൂപ (ഗുണ. വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	5,11,898/-രൂപ (ബിൽ നം. – 11/27.1.21, 2,25,000/-രൂപ ബിൽ നം. – 12/27.1.21, 1,23,000/-രൂപ

	ബിൽ നം. – 15/31.3.21, 1,35,592/-രൂപ ബിൽ നം. – 16/31.3.21, 1,500/-രൂപ ബിൽ നം. – 17/31.3.21, 22,806/-രൂപ ബിൽ നം. – 18/31.3.21, 4,000/-രൂപ)

'സുഭിക്ഷ മുഖത്തല' എന്ന പദ്ധതിയിൽ നടീൽ വസ്തുക്കൾ, പച്ചക്കറി കൃഷിക്കായി കൂലിച്ചെലവ്, തരിശ് കിറ്റ് വിതരണം, നിർവ്വഹണ ചെലവ്, വാഴ തുടർ കൃഷി എന്നീ ഇനങ്ങളാണ് അംഗീകൃത പദ്ധതിയിൽ നടപ്പിലാക്കുവാനായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ പച്ചക്കറിത്തൈ വിതരണം, ജൈവ വളം, ഭൂമിയെ ഒരുക്കുന്നതിലേക്കായി കൂലിച്ചെലവ് എന്നിവയ്ക്കു പുറമേ 4,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് എസ് ബി ടെക്നോളജീസ് കടപ്പാക്കട എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് Speaker With Bufar (Computer) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. അംഗീകൃത പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതും, കൃഷിയുമായി ബന്ധം ഇല്ലാത്തതുമായ സ്പീക്കർ വാങ്ങുന്നതിന് പദ്ധതി പണം ചെലവഴിക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അംഗീകൃത പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത സ്പീക്കർ വാങ്ങലിനായി ചെലവഴിച്ച 4,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. ടി തുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 4,000/-രൂപ .

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 3/19.2.22 .

1-14 നെൽകൃഷി വികസനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
പദ്ധതി, നം.	നെൽകൃഷി വികസനം (40/21)
അടങ്കൽ തുക	19,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 19,00,000/-രൂപ (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	18,26,250/-രൂപ

നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതിക്കായി വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി തുക അനുവദിച്ച് നൽകിയതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് ടി തുക പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി വിനിയോഗിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടി പദ്ധതിക്കായി ഇവിടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നൽകിയ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അനുവദിച്ച തുക (₹)	റിക്വിസിഷൻ ഐഡി
നെടുമ്പന	4,24,800/-	9/2020-21/10.9.20
തൃക്കോവിൽവട്ടം	1,02,650/-	200231560120006
കൊറ്റങ്കര	2,32,500/-	503590020120016
ഇളമ്പള്ളൂർ	3,40,000/-	503590020120009
മയ്യനാട്	7,26,300/-	503590020120020

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 18,26,250/-രൂപ .

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 7/18.2.22 .

1-15 ഫല വൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്- വൃക്ഷത്തൈകളുടെ വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
പദ്ധതി, നം	ഫലവൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്-(144/21)
അടങ്കൽ തുക	3,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 19,000/-രൂപ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	1,81,000/-രൂപ (76000/-രൂപ, ബിൽ നം. – 7/27.1.20 1,05,000/-രൂപ, ബിൽ നം. –13/1.2.21) 12,000/-രൂപ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

'ഫലവൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്' പദ്ധതിയിൽ ഫലവൃക്ഷ തൈകളും വെർമി കമ്പോസ്റ്റും വാങ്ങുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ വാങ്ങിയതിൽ ഒരു യൂണിറ്റിന് 14,000/-രൂപ നിരക്കിൽ അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസിൽ നിന്നും 12 യൂണിറ്റ് വൃക്ഷത്തൈകൾ വാങ്ങിയതായി ചെലവ് രേഖകൾ പ്രകാരം കാണുന്നു. പ്രസ്തുത ഇൻവോയിസിൽ ഒരു യൂണിറ്റിൽ മാവ്, റമ്പൂട്ടാൻ, കുടംപുളി, പ്ലാവ്, പേര, മാംഗോസ്റ്റിൻ, ചെറുനാരങ്ങ എന്നിങ്ങനെ ഏഴ് ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഒരു യൂണിറ്റിൽ ഓരോ വൃക്ഷത്തൈകളും എത്ര എണ്ണം വീതം ആണ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഒരു യൂണിറ്റിന് 14,000/-രൂപയാണ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇൻവോയ്സിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നത് ഏഴ് ഫലവൃക്ഷതൈകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഒരു യൂണിറ്റിന് 14,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു എന്നാണ്. ഒരു യൂണിറ്റിലുള്ള ഏഴ് ഇനത്തിൽ എത്ര എണ്ണം വീതം വൃക്ഷത്തൈകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്നത് സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു വ്യക്തതയും ബോധ്യപ്പെടുത്താൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ ഏഴ് ഫലവൃക്ഷതൈകൾക്ക് 14,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു എന്നുള്ളത് യുക്തിക്ക് നിരക്കുന്നതല്ല.

ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ എത്ര വീതം തൈകളാണ് വിതരണം ചെയ്തത് എന്നും ബോധ്യപ്പെടുന്നില്ല. നിലവിൽ കൃഷി വകുപ്പിന്റെ യൂണിറ്റ് നിരക്ക് പ്രകാരം 7 തൈകൾക്കും കൂടി വരുന്ന ചെലവ് 5,55/-രൂപ ആണെന്നിരിക്കെ 14,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും ഫലവൃക്ഷതൈകൾ വാങ്ങിയത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു യൂണിറ്റിലുൾപ്പെടുന്ന ഫലവൃക്ഷത്തൈകളിൽ അവ്യക്തത നിലനിൽക്കുന്നതിനാലും ഒരു യൂണിറ്റിനായി (7 ഫലവൃക്ഷത്തൈകൾക്ക്) അനുവദിക്കാവുന്ന

555/-രൂപയിൽ അധികമായി ചെലവായ 13,445/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഇതുപ്രകാരം 12 യൂണിറ്റുകൾക്ക് അധികം ചെലവഴിച്ച 1,61,340/- (13,445 X 12) രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക - 1,61,340/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 7/18.2.22.

1-16 ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ട്രൈസ്കൂട്ടർ - ഗുണഭോക്താക്കൾ ട്രൈസ്കൂട്ടർ നിയമാനുസൃതമായ രീതിയിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ട്രൈസ്കൂട്ടർ, പ്രോജക്ട് നമ്പർ നം. – 108/20-21
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	9,10,000/-രൂപ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ്	8,71,000/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ – 5/20-21, 07.05.2020 - 5,36,000/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ – 6/20-21, 07.05.2020 - 3,35,000/-രൂപ

ശാരീരിക വൈകല്യമുള്ളവർക്ക് സ്വയം പര്യാപ്തത, ജീവിത നിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ, സമൂഹത്തിൽ നിന്നുള്ള ഒറ്റപ്പെടുത്തൽ, ഒഴിവാക്കൽ എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങൾ മുൻനിർത്തി ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോദസ്ഥനായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് 'ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ട്രൈസ്കൂട്ടർ', പ്രോജക്ട് നമ്പർ നം. 108/20-21. ACE Motors, കല്ലായി റോഡ്, കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടറാണ് അംഗീകരിച്ചത്. 17.04.2020 ലെ ICDS/M /183/2019 ഉത്തരവ് പ്രകാരം 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും 17.03.2020 ലെ ICDS/M/183/2019 പ്രകാരം 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഉൾപ്പടെ ആകെ 13 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ Invalid Carriage Licence, വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ, ഇൻഷുറൻസ് രേഖകൾ എന്നിവ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിൽ, ശാരീരികമായ അവശതകൾ നേരിടുന്നവർ ആയതിനാലും, കൊറോണ മൂലം സംസ്ഥാനത്ത് നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിരുന്നതിനാലും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലൈസൻസ് എടുക്കുവാനോ രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കാനോ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നും ട്രൈസ്കൂട്ടർ നൽകിയ 13 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 11 പേർക്ക് ലൈസൻസും, ടി 11 പേരിൽ 2 പേർക്ക് വാഹന രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെ ലൈസൻസ് ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന 11 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സാക്ഷ്യപത്രവും മറുപടിയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നിർവഹണ സമയത്ത് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലേണേഴ്സ് ലൈസൻസ് മതിയായിരുന്നെങ്കിലും ടി ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് എടുക്കാതിരുന്നത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണ്. ലഭ്യമായ ട്രൈസ്കൂട്ടറുകൾ നിയമാനുസൃതം ഉപയോഗിക്കുമെന്നും, കൈമാറുകയില്ലെന്നും കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ ലേണേഴ്സ് ലൈസൻസിന്റെ തുടർ നടപടി എന്ന നിലയിൽ ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് എടുക്കാതിരുന്നത് മൂലം

വാഹനങ്ങൾ നിയമവിരുദ്ധമായി ഉപയോഗിക്കുന്ന സാഹചര്യമാണ് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം നിയമാനുസൃതമാക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. നെടുമ്പന, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി. മയ്യനാട് എന്നിവർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മരുന്നുവാങ്ങൽ, പ്രോജക്ട് നമ്പർ നം. – 51/20-21
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. നെടുമ്പന
അടങ്കൽ	10,00,000/-രൂപ
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ്(റോഡിതരം)
ചെലവ്	10,00,000/-രൂപ (ബിൽ നമ്പർ – 9/20-21, 23.03.2021)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നമ്പർ, തീയതി	തുക
6414/ 20.09.21	1,53,996/-രൂപ
7741/ 21.10.21	25,978/-രൂപ
11632/ 22.01.22	42,541/-രൂപ
ആകെ	2,22,515/-രൂപ

പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ, ബാക്കി ലഭിക്കുവാനുള്ള 7,77,485/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്യാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മയ്യനാട് സി.എച്ച്.സി.യ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ, പ്രോജക്ട് നമ്പർ നം. – 81/20-21
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. മയ്യനാട്
അടങ്കൽ	9,00,000/-രൂപ
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ് (റോഡിതരം)
ചെലവ്	9,00,000/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ – 3/20-21, 23.06.2020 - 5,26,232/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ – 7/20-21, 7.10.2020 - 3,73,768/-രൂപ

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ലഭ്യമായ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നമ്പർ, തീയതി	തുക
1173/22.07.20	59,775/-രൂപ
5773/22.07.20	40,257/-രൂപ
6827/09.09.20	1,61,027/-രൂപ
29176/31.12.20	2,41,540/-രൂപ
2071/05.12.20	8,701/-രൂപ
7928/30.1020	41,210/-രൂപ
8083/06.11.20	80,513/-രൂപ
1903/30.10.20	12,345/-രൂപ
36684/21.02.21	56,003/-രൂപ
42799/04.03.21	1,08,291/-രൂപ
44169/11.03.21	8,773/-രൂപ
1215/11.05.21	39,999/-രൂപ
1219/11.05.21	7,462/-രൂപ
ആകെ	8,65,896/-രൂപ

പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ, ബാക്കി ലഭിക്കുവാനുള്ള 34,104/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്യാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 ജലസാക്ഷരത - വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ ബാക്കി തുക തിരികെ ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയില്ല.

പദ്ധതി	എസ്.0072/21 - ജലസാക്ഷരത (കിണർ റീചാർജ്)
അടങ്കൽ	2,25,000/-രൂപ (ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്)
ചെലവ്	2,25,000/-രൂപ (ബിൽ നം. 27/20-21, 20.11.2020)
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

ബ്ലോക്കോഫീസിലെ കിണർ റീ-ചാർജ് ചെയ്യുന്നതിനായി ഭൂജല വകുപ്പിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ് 2,25,000/-രൂപ ഭൂജല വകുപ്പിന് അടവാക്കുകയും ഭൂജല വകുപ്പിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം 1,90,480/-രൂപ ചെലവായിട്ടുമുണ്ട്. ബാക്കി തുകയായ 34,520/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 6/21.02.2022 .

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

3-1 പാലിന് സബ്സിഡി - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല - 20,790/- രൂപ അധികം നൽകി

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ
പദ്ധതി / നം.	പാൽ വില സബ്സിഡി (22/21)
അടങ്കൽ തുക	3,82,998/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 40,00,000/-രൂപ (CFC)
ചെലവ് തുക	3,82,998/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 40,00,000/-രൂപ (CFC) ബിൽ നം. – 15/24.7.20 – 3,82,998/-രൂപ ബിൽ നം. – 16/12.8.20 – 2,65,044/-രൂപ ബിൽ നം. – 17/12.8.20 – 3,34,155/-രൂപ ബിൽ നം. – 18/25.8.20 – 2,77,916/-രൂപ ബിൽ നം. – 19/25.8.20 – 4,21,561/-രൂപ ബിൽ നം. – 20/17.9.20 - 2,56,622/-രൂപ ബിൽ നം. – 21/17.9.20 - 2,68,970/-രൂപ ബിൽ നം. – 22/24.9.20 - 1,45,732/-രൂപ ബിൽ നം. – 23/11.11.20 - 1,66,358/-രൂപ ബിൽ നം. – 24/11.11.20 – 1,96,164/-രൂപ ബിൽ നം. – 25/11.11.20 – 3,01,413/-രൂപ ബിൽ നം. – 26/17.11.20 – 3,43,419/-രൂപ ബിൽ നം. – 27/17.11.20 – 1,39,844/-രൂപ ബിൽ നം. – 28/25.11.20 – 3,24,007/-രൂപ ബിൽ നം. – 29/4.1.21 – 5,58,795/-രൂപ

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ ഉത്തരവ് നം.സ.ഉ(കൈ) നം. 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി.14.2.2018, ഖ. 6.2.8 പ്രകാരം പാലിന് സബ്സിഡിയിനത്തിൽ ഒരു കർഷകന് ഒരു വർഷത്തിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി 40,000/-രൂപയാണെന്നും സംയുക്തമായോ ഓരോ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമായോ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാം എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കേ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ഒരു വർഷത്തിൽ (2020-21 വർഷം) 40,000/-രൂപയിൽ അധികമായി വ്യക്തികൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരം	അനുവദിച്ച സബ്സിഡി (₹)	UTR NO	സബ്സിഡി അനുവദിച്ച തദ്ദേശ സ്ഥാപനം	അധികം നൽകിയ തുക (₹)
Prakash S , Puthen Veedu 336702010904628	13,418.00	U000000807618848	Elampalloor Grama Panchayat	
	5,000.00	ലഭ്യമല്ല	Elampalloor Grama Panchayat	
	4,244.00	ലഭ്യമല്ല	Elampalloor Grama Panchayat	
	13,418.00	U000000806968822	Mukhathala Block Panchayat	
	6,582.00	U000000812168134	Mukhathala Block Panchayat	
ആകെ	42,662.00			2,662.00
Nizamkutty S , Leksham Veedu 67347035942	8,158.00	U000000804470424	Mukhathala Block Panchayat	
	8,718.00	U000000812168412	Mukhathala Block Panchayat	
	3,000.00	U000000823804700	Mukhathala Block Panchayat	
	3,030.00	U000000834392910	Mukhathala Block Panchayat	
	8,158.00	U000000805559682	Thrikkovilvattom Grama Panchayat	
	12,500.00	U000000817658124	Thrikkovilvattom Grama Panchayat	
ആകെ	43,564.00			3,546.00
Rejanimol, Biju Bhavanam 821175467	8,224.00	U000000812167962	Mukhathala Block Panchayat	
	2,082.00	U000000812592384	Mukhathala Block Panchayat	
	2,290.00	U000000824107788	Mukhathala Block Panchayat	
	2,696.00	U000000826306000	Mukhathala Block Panchayat	
	3,202.00	U000000807619122	Kottamkara Grama Panchayat	
	10,044.00	U000000812212656	Kottamkara Grama Panchayat	
	2,082.00	U000000812212706	Kottamkara Grama	

			Panchayat	
	2,290.00	U000000820002706	Kottamkara Grama Panchayat	
	9,628.00	U000000855508390	Kottamkara Grama Panchayat	
ആകെ	42,538.00			2,538.00
Biju D, Thazhe Puthen Veed 0302412008008790	7,402.00	U000000799163422	Mukhathala Block Panchayat	
	8,222.00	U000000806968722	Mukhathala Block Panchayat	
	4,218.00	U000000812167756	Mukhathala Block Panchayat	
	4,132.00	U000000824148792	Mukhathala Block Panchayat	
	4,096.00	U000000826305624	Mukhathala Block Panchayat	
	19,842.00	ലഭ്യമല്ല	Nedumpana Grama Panchayat	
	4,132.00	ലഭ്യമല്ല	Nedumpana Grama Panchayat	
ആകെ	52,044.00			12,044.00
ആകെ				20,790.00

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ തുകയായ 20,790/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ടി തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 20,790/-രൂപ .
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 1/19.2.22 .

3-2 സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കമ്പ്യൂട്ടർ സ്പീക്കർ വാങ്ങി - ചെലവ് തുക 4,000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
പദ്ധതി, നം.	സുഭിക്ഷ മുഖത്തല (145/21)
അടങ്കൽ തുക	19,90,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 7,10,000/-രൂപ (ഗുണ. വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	5,11,898/-രൂപ (ബിൽ നം. – 11/27.1.21, 2,25,000/-രൂപ ബിൽ നം. – 12/27.1.21, 1,23,000/-രൂപ ബിൽ നം. – 15/31.3.21, 1,35,592/-രൂപ

	ബിൽ നം. – 16/31.3.21, 1,500/-രൂപ ബിൽ നം. – 17/31.3.21, 22,806/-രൂപ ബിൽ നം. – 18/31.3.21, 4,000/-രൂപ)

'സുഭിക്ഷ മുഖത്തല' എന്ന പദ്ധതിയിൽ നടീൽ വസ്തുക്കൾ, പച്ചക്കറി കൃഷിക്കായി കൂലിച്ചെലവ്, തരിശ് കിറ്റ് വിതരണം, നിർവ്വഹണ ചെലവ്, വാഴ തുടർ കൃഷി എന്നീ ഇനങ്ങളാണ് അംഗീകൃത പദ്ധതിയിൽ നടപ്പിലാക്കുവാനായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ പച്ചക്കറിത്തൈ വിതരണം, ജൈവ വളം, ഭൂമിയെ ഒരുക്കുന്നതിലേക്കായി കൂലിച്ചെലവ് എന്നിവയ്ക്കു പുറമേ 4,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് എസ് ബി ടെക്നോളജീസ് കടപ്പാക്കട എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് Speaker With Bufar (Computer) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. അംഗീകൃത പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതും, കൃഷിയുമായി ബന്ധം ഇല്ലാത്തതുമായ സ്പീക്കർ വാങ്ങുന്നതിന് പദ്ധതി പണം ചെലവഴിക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അംഗീകൃത പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത സ്പീക്കർ വാങ്ങലിനായി ചെലവഴിച്ച 4,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. ടി തുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക – 4,000/-രൂപ .
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 3/19.2.22 .

3-3 ഫല വൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്- വൃക്ഷത്തൈകളുടെ വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
പദ്ധതി, നം	ഫലവൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്-(144/21)
അടങ്കൽ തുക	3,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) 19,000/-രൂപ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	1,81,000/-രൂപ (76000/-രൂപ, ബിൽ നം. – 7/27.1.20 1,05,000/-രൂപ, ബിൽ നം. –13/1.2.21) 12,000/-രൂപ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

'ഫലവൃക്ഷ തൈ വിതരണം ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്' പദ്ധതിയിൽ ഫലവൃക്ഷ തൈകളും വെർമി കമ്പോസ്റ്റും വാങ്ങുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ വാങ്ങിയതിൽ ഒരു യൂണിറ്റിന് 14,000/-രൂപ നിരക്കിൽ അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസിൽ നിന്നും 12 യൂണിറ്റ് വൃക്ഷത്തൈകൾ വാങ്ങിയതായി ചെലവ് രേഖകൾ പ്രകാരം കാണുന്നു. പ്രസ്തുത ഇൻവോയിസിൽ ഒരു യൂണിറ്റിൽ മാവ്, റമ്പൂട്ടാൻ, കുടംപുളി, പ്ലാവ്, പേര, മാംഗോസ്റ്റിൻ, ചെറുനാരങ്ങ എന്നിങ്ങനെ ഏഴ് ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഒരു യൂണിറ്റിൽ ഓരോ വൃക്ഷത്തൈകളും എത്ര എണ്ണം വീതം ആണ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഒരു യൂണിറ്റിന് 14,000/-രൂപയാണ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇൻവോയ്സിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നത് ഏഴ് ഫലവൃക്ഷതൈകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഒരു യൂണിറ്റിന് 14,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു എന്നാണ്. ഒരു യൂണിറ്റിലുള്ള ഏഴ് ഇനത്തിൽ എത്ര എണ്ണം വീതം വൃക്ഷത്തൈകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്നത് സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു വ്യക്തതയും ബോധ്യപ്പെടുത്താൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ ഏഴ് ഫലവൃക്ഷതൈകൾക്ക് 14,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു എന്നുള്ളത് യുക്തിക്ക് നിരക്കുന്നതല്ല.

ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ എത്ര വീതം തൈകളാണ് വിതരണം ചെയ്തത് എന്നും ബോധ്യപ്പെടുന്നില്ല. നിലവിൽ കൃഷി വകുപ്പിന്റെ യൂണിറ്റ് നിരക്ക് പ്രകാരം 7 തൈകൾക്കും കൂടി വരുന്ന ചെലവ് 5,55/-രൂപ ആണെന്നിരിക്കെ 14,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും ഫലവൃക്ഷതൈകൾ വാങ്ങിയത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു യൂണിറ്റിലുൾപ്പെടുന്ന ഫലവൃക്ഷത്തൈകളിൽ അവ്യക്തത നിലനിൽക്കുന്നതിനാലും ഒരു യൂണിറ്റിനായി (7 ഫലവൃക്ഷത്തൈകൾക്ക്) അനുവദിക്കാവുന്ന 555/-രൂപയിൽ അധികമായി ചെലവായ 13,445/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഇപ്രകാരം 12 യൂണിറ്റുകൾക്ക് അധികം ചെലവഴിച്ച 1,61,340/- (13,445 X 12) രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക - 1,61,340/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 7/18.2.22.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	16/02/2022	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/418/22 തീയതി 01/07/2022

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ തിയതി
2014-15	3(8)	9,550/-	ശ്രീ സുനിൽ കുമാർ കെ (എ ഇ ഇ)	0468162 /11.08.2020

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-2000	3(23)	2001-02	1-12	കൊയ്ത്ത് മെതിയന്ത്രം വാങ്ങിയത് പാഴ്ചെലവ്	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്
-	-	2014-15 (വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകന റിപ്പോർട്ട്)	4.1.13	4,00,000/-രൂപ ചെലവിൽ വാങ്ങിയ 3 നടീൽ യന്ത്രങ്ങൾ ആർക്കാണ് കൈമാറിയത് എന്നുള്ള വിവരം ലഭ്യമല്ല.	

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	20,790/-	ശ്രീമതി. അനു ആർ ബാബു, ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ
3-2	-	4,000/-	ശ്രീമതി. പ്രീത എൽ, കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
3-3	-	1,61,340/-	ശ്രീമതി. പ്രീത എൽ, കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	18,26,250/-	ശ്രീമതി. പ്രീത എൽ, കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ

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

ഇല്ല.

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. അന്ന ആർ ബാബു, ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ, മുഖത്തല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഹൗസ് നമ്പർ-75, മംഗളം നഗർ, മങ്ങാട് പി.ഒ.
ശ്രീമതി. പ്രീത. എൽ, കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, മുഖത്തല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കുന്നത്ത് വിളയിൽ, നീരാവിൽ, പെരിനാട്, കൊല്ലം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1999-2000	കെ.എസ്.എ,കെ.എൽ.എം.പി6/176/18 തീയതി 07.02.2018	1
2000-01	കെ.എസ്.എ,കെ.എൽ.എം.പി6/176/18 തീയതി 07.02.2018	1
2001-02	കെ.എസ്.എ,കെ.എൽ.എം.പി6/176/18 തീയതി 07.02.2018	2
2004-05	കെ.എസ്.എ,കെ.എൽ.എം.പി6/176/18 തീയതി 07.02.2018	1
2005-06	കെ.എസ്.എ,കെ,.എൽ.എം.പി6/176/18 തീയതി 07.02.2018	1
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി 1376(1)/2014 തീയതി 23.06.14	7
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി 1376(3)/2014 തീയതി 23.06.14	3
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി 1376(1)/2014 തീയതി 23.06.14	12
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി 1376(2)/2014 തീയതി 23.06.14	5
2010-11 & 2011-12	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി 1376(1)/2014 തീയതി 23.06.14	15
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.ഡി.ബി 366/16 തീയതി 31.03.16	22
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/1663/17 തീയതി 12.02.18	13
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/456/17 തീയതി 08.01.18	16
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/1952/17 തീയതി 20.03.18	11
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/1947/18 തീയതി 03.07.20	15
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/1185/20 തീയതി 27.02.21	
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/417/22 തീയതി 21.06.22	

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

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 മുഖത്തല 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 മുഖത്തല 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

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം