കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.PKD.25-1458/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 01/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
2. അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, പാലക്കാട്
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA.PKD.25-1458/2022 തീയ്യതി: 01/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-11-2020 മുതൽ 20-06-2022 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. 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

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)**
വിനോദ് ശ്രീധർ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-06-2022	29-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
21-06-2022	29-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ റോബർട്ട് കെ ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി അനില സി എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി ബിന്ദു എം പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020

ശ്രീ വരുൺ.ജി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	22-07-2019
ശ്രീമതി സേതുലക്ഷ്മി വി എൻ	സെക്രട്ടറി	23-07-2019	14-10-2019
ശ്രീ കെ.ഹരിദാസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	15-10-2019	08-01-2020
ശ്രീമതി ശ്രുതി.ബി	സെക്രട്ടറി	09-01-2020	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഡോ.എം.ആർ.ലീനാകുമാരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ശ്രീജിത്ത്.എ.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ജി ബാലചന്ദ്രൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	06-06-2019
ശ്രീമതി സജിനി.വി.വി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	07-06-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി വനജ.ടി.കെ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി എൻ.ബിന്ദു	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	16-08-2019
ശ്രീമതി വിധു വർക്കി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	17-08-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ഷീല	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി രമാദേവി.പി	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	01-04-2019	23-09-2019
ശ്രീമതി ബീന.എസ്.എച്ച്	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	24-09-2019	11-12-2019
ശ്രീമതി ഗീത.കെ	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	12-12-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ശോഭന	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	10-10-2019
ശ്രീ പ്രദീപ്.പി	പട്ടികജാതി വികസന	11-10-2019	31-03-2020

	ഓഫീസർ		

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക നില Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-5
6	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് ശതമാനം വിലയിരുത്തൽ Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-5(1)
7	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-6
8	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം. Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-7
9	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-8
10	രശീതി പരിശോധന Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-9
11	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (എസ് സി പി) - വിഹിതം നൽകൽ - ധനവിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-10
12	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ - വിഹിതം നൽകൽ - ധനവിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-11
13	പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് -ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Vinod Sreedhar (Senior Deputy Director, On 01-07-2022)	1-12
14	ഐ എസ് ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ - ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Vinod Sreedhar (Senior Deputy Director, On 01-07-2022)	1-13
15	കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-14

16	ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-15
17	നെൽക്കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുക. Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022)	1-16
18	മരാമത്ത് ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022)	1-17
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022)	3-1
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 25-06-2022) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 30-06-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: K.G.Robert (Audit Officer, On 30-06-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

04-02-2019-ലെ തീരുമാനം 2(1) പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പ്രതീക്ഷിത വരവ് മുന്നിരിപ്പുൾപ്പെടെ 404170717രൂപയും ചെലവ് 396047500രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പ് 8123217രൂപയുമാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2020	19.05.2020

1-3 സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	50171588
വരവ്	52664899
ആകെ	102836487
ചെലവ്	93533198
നീക്കിയിരിപ്പ്	9303289

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് /ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	41961000		26676169	15284831
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	25413000		13580778	11832222
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	219000		219000	0
മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്	0	5484000	5484000	1352730	4131270
IAY(Plan)	36039452	924364	36963816	33855103	3108713

ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	845882	142756	988638	951597	37041
BRGF (Central)	265023	5053	270076	35	0*

*BRGF – 24.09.19-ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പ്രൊജക്ട് ഡയറക്ടർ, പി എ യു പാലക്കാട്-ന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചു. (ഡി ഡി നം. 205904, 205905 തീയതി 20.09.19)

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
147	93155858	73	45702117	-	74	49.7

1-5(1) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് ശതമാനം വിലയിരുത്തൽ

വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	3	1000000	2	828857	82.9
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	2	8305000	1	6501401	78.3
ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	210000	0	0	0
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	1	1200000	1	340545	28.3

ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	2000000	1	800000	40
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച സി	8	5725386	6	3010081	52.6
സെക്രട്ടറി	29	21569089	19	15597514	72.3
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	102	53146383	43	18623719	35
ആകെ	147	93155858	73	45702117	49.1

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25.06.2022 ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഒന്നും ഉണ്ടായിരുന്നില്ല.

1-7 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

സ്ഥാപനത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിന്റെ പരിശോധനയിൽ കാര്യമായ അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകളിൽ സാധനങ്ങളുടെ യഥാർത്ഥ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തി പൂർണ്ണമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ഫയലുകളുടെ ഒപ്പം നിർബന്ധമായും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നിർബന്ധമായും കരാറുടമ്പടി ചമച്ച് ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി മേൽപ്പറഞ്ഞ കാര്യങ്ങൾ കൂടി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ്	16.03.2022	01.04.2020-31.03.2021	06.04.2022	-

	ഓഡിറ്റ്				
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	29.11.2018 – 01.12.2018	01.02.2016-31.10.2018	31.12.2018	-

1-9 രശീതി പരിശോധന

1. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മാന്വൽ രശീതി പുസ്തകം ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നുണ്ട്. രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ ലഭ്യമായത്, ഉപയോഗിച്ചത്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനായി മാന്വൽ രശീതിപുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല.

2. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ 1336-ം നമ്പർ മാന്വൽ രശീതി പുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

A) സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ബുക്കുകളിലെ ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീതികൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അടുത്തവർഷത്തേക്ക് പുതിയ രശീതി പുസ്തകം ഉപയോഗിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ 20.01.17 മുതൽ നാളിതുവരെയും 1336 നം (മാന്വൽ) രശീതി പുസ്തകം തന്നെയാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നത്.

B) സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല
രശീതി ബുക്കിൽ കെടിസി വാല്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ 92 ബി, കുറിപ്പ് 2 പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (5/28.06.22) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. നിയമപ്രകാരം രശീതിബുക്കുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യേണ്ടതും രശീതി ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (എസ് സി പി) - വിഹിതം നൽകൽ - ധനവിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ഫണ്ടിനം	അലോട്ട്മെന്റ് നം./തീയതി	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/ സ്ഥാപനം, കൈപ്പറ്റിയ തുക
3/20, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	400040, 400040	വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി	75/22.10.19	100000 - സെക്രട്ടറി, കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			75/22.10.19	100000 - സെക്രട്ടറി, മുണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			75/22.10.19	100040 - സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			75/22.10.19	100000 - സെക്രട്ടറി, മണ്ണൂർ

				ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			42/27.07.19	1000000 - സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			43/27.07.19	1000000 - സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			44/27.07.19	1000000 - സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			45/27.07.19	2457-സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയ്ക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറിയ വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം, സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (4/25.06.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കൈമാറിയ വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗം മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ - വിഹിതം നൽകൽ - ധനവിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ഫണ്ടിനം	അലോട്ട്മെന്റ് നം./തീയതി	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/ സ്ഥാപനം, കൈപ്പറ്റിയ തുക
4/20, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	7314840, 7314840	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	38/27.07.19	277624 - സെക്രട്ടറി, കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			38/27.07.19	719767- സെക്രട്ടറി, കോങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
			39/27.07.19	333099 - സെക്രട്ടറി, മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

		39/27.07.19	575814 - സെക്രട്ടറി, മണ്ണൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
		40/27.07.19	929252- സെക്രട്ടറി, മുണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
		45/27.07.19	500000- സെക്രട്ടറി, മുണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
		41/27.07.19	976827- സെക്രട്ടറി, പറളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
		42/27.07.19	1000000 - സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
		43/27.07.19	1000000 - സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
		44/27.07.19	1000000 - സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
		45/27.07.19	2457-സെക്രട്ടറി, പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയ്ക്കായി വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറിയ വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം, സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (4/25.06.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കൈമാറിയ വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗം മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് -ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ്	5/20, പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവഹണം, മോണിറ്ററിംഗ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	50000 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)
ചെലവ്	50000(വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)
അലോട്ട് മെന്റ് നം.	17/24.06.19

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയ്ക്കായി പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)- നിന്നും 50000രൂപ അലോട്മെന്റ് നം. 17/24.06.19-ാം നമ്പർ പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 50000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (5/27.06.22) മുഖേന വിഷയം അറിയിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-13 ഐ എസ് ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ - ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ്	43/20 , ISOസർട്ടിഫിക്കേഷൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	375981 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ) 424019 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	291042 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ) 250464 (തനത് ഫണ്ട്)
അലോട്ട് മെന്റ് നം., ചെക്ക് നം. / തീയതി	100/27.11.19 – 256042 119/20.12.19 – 35000 2118437/12.02.20

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രവർത്തികളുടെ ഭാഗമായി മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും റെക്കോഡ് റൂം വിപുലീകരണത്തിനായി ചെലവഴിച്ച 256042രൂപയുടെ രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയത്. വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നുമുള്ള ചെലവിലെ ശേഷിക്കുന്ന 35000രൂപയുടെയും തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച 250464രൂപയുടെയും ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 285464 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (5/27.06.22) മുഖേന വിഷയം അറിയിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-14 കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ഹാജരാക്കിയില്ല

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ബിൽ നം/തീയതി	ഉപകരണങ്ങൾ
1	145/20, ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ	60309(വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ), 60309(വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)	35/18.01.20	ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ - 1 പ്രിന്റർ - 2 (പ്രോഫോമ ഇൻവോയ്സ് നം. 12136/4.12.19)
2	146/20, ബ്ലോക്ക് സാക്ഷരതാ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ	55000 (തനത് ഫണ്ട്), 50219 (തനത് ഫണ്ട്)	2118411/ 06.12.19	ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ - 1 പ്രിന്റർ - 1 (പ്രോഫോമ ഇൻവോയ്സ് നം.

	വാങ്ങൽ			12137/4.12.19)

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ഡെസ്ക് ടോപ് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ എന്നിവ (സി പി ആർ സി എസ് മുഖേന) വാങ്ങുന്നതിനായി തുക കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ ടി മിഷൻ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1. ക്രമ നം.1- വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ഫയലിലുണ്ടെങ്കിലും ഡെസ്ക് ടോപ് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ എന്നിവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം. 8/28.06.22)-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ക്രമ നം. 2- സെക്രട്ടറിയുടെ സി - 3308/19/14.09.20 നം. കത്തിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുവാൻ കെൽട്രോണിനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ എന്നിവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ, തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 8/28.06.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെങ്കിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കി, രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുകകൾ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ഫണ്ടിനം	ട്രഷറി ബിൽ നം., തീയതി, തുക	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/ സ്ഥാപനം, കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	8/20, പാലക്കുഴി ജലവൈദ്യുത പദ്ധതിയ്ക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	433452, 433452	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	Sanction Order No. 130/16.01.20	സെക്രട്ടറി, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
2.	130/20, കോങ്ങാട് ജി യു പി സ്കൂൾ ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ -ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	300000, 300000	,,	34 /19-20/ 22.01.20	സെക്രട്ടറി, കോങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ക്രമ നം.1-ൽ പാലക്കുഴി ജലവൈദ്യുത പദ്ധതിയ്ക്കായി ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയ ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിന് ആനുപാതികമായ ഓഹരി സാക്ഷ്യപത്രം ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി

സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമ നം. 2-ൽ കോങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി നൽകിയ വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം, സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (3/24.06.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-16 നെൽക്കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുക.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ . കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ

1) ബിൽ നം. 2/19-20 Dt.5-9-2019 തുക. 10,85,000/-

2) ബിൽ നം. 4/19-20 Dt.23-9-2019 തുക. 7,00,000/-

കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ നെൽക്കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി എന്ന പ്രോജക്റ്റിന്റെ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഫയലിന്റെ പരിശോധനയിൽ രണ്ട് കൃഷിഭവനുകളിൽ നല്കിയ തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്നതായി കണ്ടെത്തി. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

കൃഷിഭവൻ	ഹെക്ടർ	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
പിരായിരി	281.272	657	1085000/-	984455/-	100545/-
കോങ്ങാട്	173.65	634	700000/-	607774/-	92226/-

മേല്പ്പറഞ്ഞ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ എത്രയും വേഗത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കി ടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 മരാമത്ത് ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ രണ്ട് റോഡ് പ്രവർത്തികളുടെ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃർത്തികളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃർത്തിയുടെ പേര് ,എം ബി	ബിൽ നം.തീയ്യതി,തുക	ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗം	ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട തുക
തടുക്കശ്ശേരി-വെണ്ണാടി റോഡ്. (MB.NO44/18)	12/19-20,01-07-2019 Rs.436388/-	RS 1-510kg SS 1-165kg VG30-1266kg	11എണ്ണം	11@ Rs 238/-
ആറുപുഴ-ആലിക്കൽ റോഡ്. (MB.NO44/18)	ബിൽ നം.16/19-20,01-07-2019 Rs.871366/-	RS 1-660kg SS 1-214kg VG30-1639kg	15എണ്ണം	15@ Rs 238/-
			26*238+18%gst	7302/-(6188+1114)

സ്ഥാപനത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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 ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ രണ്ട് റോഡ് പ്രവർത്തികളുടെ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃർത്തികളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃർത്തിയുടെ പേര് ,എം ബി	ബിൽ നം.തീയ്യതി,തുക	ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗം	ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട തുക
തടുക്കശ്ശേരി-വെണ്ണാടി റോഡ്. (MB.NO44/18)	12/19-20,01-07-2019 Rs.436388/-	RS 1-510kg SS 1-165kg VG30-1266kg	11എണ്ണം	11@ Rs 238/-
ആറുപുഴ-ആലിക്കൽ റോഡ്. (MB.NO44/18)	ബിൽ നം.16/19-20,01-07-2019 Rs.871366/-	RS 1-660kg SS 1-214kg VG30-1639kg	15എണ്ണം	15@ Rs 238/-
			26*238+18%gst	7302/-(6188+1114)

സ്ഥാപനത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2019-20	21.06.2022 മുതൽ 29.06.2022 വരെ	അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
മുണ്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	32800 ചെലവഴി	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ്	32800	0

		ക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക	യൂണിറ്റ്		
കോങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	32800 ചെലവഴിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ്	32800	0
കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	..	126718 ചെലവഴിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക	അമ്പല പ്പറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	576718രൂപ ചെക്ക് നം, 1543574/ 28.06.19- തിരികെ നൽകി	0
,,	,,	450000 ചെലവഴിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക	ചാത്തൻ ചിറകാവ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി		
കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	45000	പി എം എ വൈ 201718 – എസ് സി പി	45000	0
മണ്ണൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	45000	പി എം എ വൈ 201718 – എസ് സി പി	45000	0
മങ്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	45000	പി എം എ വൈ അധിക ധനസ ഹായം എസ് സി പി	45000	0
വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	മുൻവർഷ ങ്ങളിലെ നീക്കി യിരിപ്പ്	1006471	ഐ എ വൈ/ പി എം എ വൈ/ലൈഫ്	ആകെ -1256471 രൂപയിൽ 1084000 രൂപ ചെലവഴിച്ചു	172471
പറളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	250000	പി എം എ വൈ അധിക ധനസഹായം		

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കി
ഒന്നുമില്ല					

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഒന്നുമില്ല						

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	തുക	രസീതി നം. / തീയതി	തുക ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യാഗപേരും

2015-16	3-6(2)	9401	119030100001/ 16.04.2019	അനീഷ് ജി എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനീയർ

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ ഖണ്ഡികകളൊന്നും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	102836487
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	93533198
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	7302/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	335464

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	--	7302	ശ്രീമതി സജിനി.വി.വി അസി.എക്സിക്കൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	
1-12	50000/-	സെക്രട്ടറി
1-13	285464/-	സെക്രട്ടറി
ആകെ	335464	

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

1114/-രൂപ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/541/05/ 1.2.06	2
1999-2000	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/804/04/ 11.8.05	4
2000-2001	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/1354/07/ 31.12.07	8
2001-02	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/1355/07/ 31.12.07	4
2002-03	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/1356/07/ 31.12.07	5
2003-04	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/965/08/ 2.2.09	4
2004-05	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/966/08/ 2.2.09	3
2005-06	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/967/08/ 2.2.09	2
2006-07	നം.എൽ.എഫ്.പി.6/968/09/ 2.2.09	11
2007-08	നം.എൽ.എഫ്.പി8/1058/12/ 10.8.12/5.11.12	4
2008-09	എൽ.എഫ്.പി8/1059/12/ 10.8.2012	4
2010-11	നം.എൽ.എഫ്.പി.8/1147/13/ 1.4.14/	5
2011-12	നം.എൽ.എഫ്.പി.8/1060/12/ 10.8.09/5.11.12	5
2012-13, 2013-14 & 2014-15	നം.എൽ.എഫ്.പി8/2220/14 / 11.3.15	11
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി8/904/17/ 27.05.2017	9
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി8/2165 /17/29.11.2017	8
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി8/ 640/2019/20.08.2019	മുഴുവനും
2018-19	നമ്പർ കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി25-1389/2020	മുഴുവനും

	/04.02.2021	

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

3

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

	Palakkad Block Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT		
	For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020		
Code.N0	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	1-3	12000.00
140000000	Fee & User Charges	1-4(b)	35377.00
150000000	Sale & Hire Charges	1-5(b)	505405.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	1-6	63735164.00
171000000	Interest Earned	1-8	104953.00
180000000	Other Income	1-9	31901.00
	Total Income		64424800.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	2955513.00
220000000	Administrative Expenses	1-11(b)	3200885.00
230000000	Operations & Maintenance	1-12(b)	2351370.00
240000000	Interest & Finance Charges	1-13	3949.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	14	8280782.00

251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	I- 14(a)	36672447.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	1-14(b)	7012153.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	1-14(c)	80059.00
255000000	Maintenance Projects	1-14(e)	786455.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	1-15	137500.00
272000000	Depreciation	1-17(a)	722999.00
	Total Expenditure		62204112.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		2220688.00
280000000	Prior Period Item	1-18	2074531.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		146157.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	1-18(a)	0.0

	Palakkad Block Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT		
	For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020		
Code.N0	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	50171588.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
140000000	Fees & User Charges		35377.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	505405.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	46102677.00
171000000	Interest Earned	RP-9	104953.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	3782625.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	528848.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-IO	31901.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	1371.00
340000000	Deposits Received	RP-34	1 11439.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	540966.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	12000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	907337.00
	Grand total		102836487.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2955513.00
220000000	Administrative	RP-12	3200885.00

	Expenses		
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	861935.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	8280782.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP- 16	35952447.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	17	7012153.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	80059.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	786455.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	137500.00
280000000	Prior Period item	RP-26	0.0
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes		RP-31
350000000	Other Liabilities		RP-36
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges		RP-14
311000000	Earmarked Funds		RP-29
340000000	Deposits Received		RP-34
350000000	Other Liabilities		RP-36
410000000	Fixed Assets		RP-38
412000000	Capital work in Progress		RP-40
460000000	Loans, Advances and Deposits		RP-47
	Closing Balance		
Bank	Bank		RP-40(b)
Cash	Cash		RP-40(b)
	Grand Total		

	Palakkad Block Panchayat BALANCE SHEET		
	For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020		
Code.N0	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund		61388194.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund,ʳrrust or Agency Fund		0.0
312000000	Reserves	B-3	15062812.00
	Total Reserve & Surplus		76451006.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes		2917770.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		2917770.00
	Loans		
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received		256682.00
350000000	Other Liabilities		482279.00
	Total Current Liabilities and Provisions		738961.00
	TOTAL LIABILITIES		80107737.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	73273615.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-3770652.00
412000000	Capital Work in		0.0

	Progress		
	Total Fixed Assets		69502963.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B — 14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B — 17	9303289.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1301485.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		10604774.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		80107737.00