കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

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.25-1459/2022

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 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 പാലക്കാട് 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,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA.PKD.25-1459/2022 തീയ്യതി: 01/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-11-2020 മുതൽ 31-05-2022 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. 9 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)**
20-06-2022	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	01-04-2020	31-10-2020

അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	01-11-2020	20-12-2020
ശ്രീ വി സേതുമാധവൻ	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ശ്രുതി.ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	01-02-2021
ശ്രീ കെ.ഹരിദാസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	02-02-2021	10-02-2021
ശ്രീ സന്തോഷ്.എ.ജെ	സെക്രട്ടറി	11-02-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി വനജ.ടി.കെ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി വിധു വർക്കി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	14-06-2020
ശ്രീമതി അഞ്ജു കുര്യൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-06-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഷീല	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2020	23-10-2020
ശ്രീമതി മഞ്ജു എസ് പി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	24-10-2020	31-03-2021
ശ്രീ പ്രദീപ്.പി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ബീന.എസ്.എച്ച്	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	01-04-2020	11-12-2020
ശ്രീമതി ഗീത.കെ	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	12-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സജിനി.വി.വി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.എം.ആർ.ലീനാകുമാരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി) കോങ്ങാട്	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ശ്രീജിത്ത്.എ.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി) പറളി	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക നില Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-5
6	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുശതമാനം വിലയിരുത്തൽ Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 28-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-5(2)
7	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-6
8	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം. Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 01-07-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-7
9	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-8
10	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-9
11	ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ - ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-10
12	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-11
13	ഡെസ്ക്ടോപ് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, 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	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-14
16	വാഹനപരിപാലനം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	1-15
17	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-16

	Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 26-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃർത്തികളുടെ വിവരം Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 01-07-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 24-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-7
8	സമാഹ്യത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 26-06-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 26-06-2022) 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 01-07-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: K.G.Robert (Audit Officer, On 01-07-2022) Last Updated By: Haseena KU (Computer Assistant, On 01-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്കുകൾ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

04-03-2020-ലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പ്രതീക്ഷിത വരവ് മുന്നിരിപ്പുൾപ്പെടെ 38,43,73,313/- രൂപയും ചെലവ് 379598977രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പ് 47,74,336/- രൂപയുമാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2021	18.06.2021

1-3 സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	9303289
വരവ്	85338677
ആകെ	94641966
ചെലവ്	90702563
നീക്കിയിരിപ്പ്	3939403

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് /ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	33421379	33421379	32537435	883944
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	23730000	23730000	22489736	1240264
മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്	0	5829437	5829437	5829437	0
IAY(Plan)	3108713	122227	3230940	3164811	66129
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	37041	1087	38128	23085	15043
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ് (Untied)	0	6280000	6280000	6026444	253556
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	0	6280000	6280000	2054592	4225408

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
165	120200912	142	75345392	-	23	86

1-5(2) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുശതമാനം 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	1	1272950	1	629050	49.5
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	3	8348599	3	7713859	92.4
ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	910000	1	210000	23.1
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	2	1359455	2	745030	54.8
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	3	3200000	3	3195500	99.8
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി	13	8414278	11	5476287	65.1
സെക്രട്ടറി	33	40769076	27	17342155	42.5
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	108	55926554	94	40033511	74.2
ആകെ	165	120200912	142	75345392	62.7

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 യത്ഥാർത്ഥ 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 ഓഡിറ്റ്	16.03.2022	01.04.2020-31.03.2021	06.04.2022	-
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	29.11.2018 – 01.12.2018	01.02.2016-31.10.2018	31.12.2018	-

1-9 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുകകൾ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല. വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ഫണ്ടിനം	ട്രഷറി ബിൽ നം., തീയതി, തുക	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/ സ്ഥാപനം, കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	137/21, മണ്ണൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ	1160000, 1160000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	8/20-21/ 27.04.20	സെക്രട്ടറി, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
2	138/21, കില വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ നിർമ്മാണത്തിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000, 300000	വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	1/20-21/ 11.04.20	ഡയറക്ടർ, കില മിണാലൂർ, അത്താണി

	വിഹിതം നൽകൽ				

ക്രമ നം.1-ൽ മണ്ണൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയ ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമ നം. 2-ൽ കില വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ നിർമ്മാണത്തിനായി ഡയറക്ടർ, കിലയ്ക്ക് നൽകിയ വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം, സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

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

1-10 ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ - ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട്	146/21 (SO), എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് ഷെയർ നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	859455 (വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി)
ചെലവ്	245030 (വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി)
അലോട്ട് മെന്റ് നം.	74/25.05.20

പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തി എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങുന്നതിനായി പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 1,08,000/-രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (2/25.06.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ഫണ്ടിനം	അലോട്ട് മെന്റ് നം., തീയതി, തുക
1.	148/21, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- എസ് സി പി	576000, 576000	വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി	107/06.08.20-576000
2.	219/21, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- എസ് സി പി	4577200, 777200	,,	342/23.03.21-100000 349/25.03.21-677200

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയ്ക്കായി പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ഏതൊക്കെ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് എത്ര വീതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്, തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം, പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നീ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (4/27.06.22) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറിയ തുകകൾ പ്രോജക്ടിനായി വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ഡെസ്ക്ടോപ് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ചെക്ക് നം/തീയതി	ഉപകരണങ്ങൾ
217/21, ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലേക്ക് 6കമ്പ്യൂട്ടറുകളും 3 യു പി എസ്, 1 ലാപ് ടോപ്പും വാങ്ങൽ	235704(തനത് ഫണ്ട്), 228568 (തനത് ഫണ്ട്)	5004408/ 11.11.20	ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ - 6 (ഇൻവോയ്സ് നം. TN12293169574/ 28.01.22)

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വാങ്ങിയ 6 ഡെസ്ക് ടോപ് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ (സി പി ആർ സി എസ് മുഖേന) സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം. 8/28.06.22)-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഐ എസ് ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ - ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ്	108/21(SO) , ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	84939 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ) 173555 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	84939 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) 89000 (തനത് ഫണ്ട്)
അലോട്ട് മെന്റ് നം., ചെക്ക് നം. / തീയതി	18/11.04.20- 84939 5004027/06.07.20

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രവർത്തികളുടെ ഭാഗമായി മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇതിൽ തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച 89000 രൂപയുടെ രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയത്. വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവിച്ച 84939 രൂപയുടെ ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 84939 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (6/29.06.22) മുഖേന വിഷയം അറിയിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-14 മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം MGNREGS ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിനും സാക്ഷരതാ പ്രേരക് മാർക്ക് ഓണറേറിയം നൽകുന്നതിനുമായി ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 31.03.22 വരെ മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയിൽ 1694160 രൂപ നാളിതുവരെ യും ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

MNREGS ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിന് നൽകിയ അഡ്വാൻസ്	1607280
സാക്ഷരതാ പ്രേരകിന് ഓണറേറിയം	86880
ക്രമീകരിക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക	1694160

മുൻകൂറായി നൽകിയ 1694160 രൂ ക്രമീകരിച്ച് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.7/28.06.22) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-15 വാഹനപരിപാലനം

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ സ.ഉ(എം.എസ്)170/2007/ ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30.6.2007 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിപാലിക്കുന്ന 1.Mahindra Bolero (രജിസ്ട്രേഷൻ നം .- KL-09 AE-2035)

2.Tata Spacio - (രജിസ്ട്രേഷൻ നം.- KL- 09V-2667) എന്നീ രണ്ടുവാഹനങ്ങളുടെ ലോഗ് ബുക്കുകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ, ചെലവ് രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാഹനം	2020-21		2019-20	
	ഇന്ധനചെലവ്	റിപ്പയർ ചെലവ്	ഇന്ധനചെലവ്	റിപ്പയർ ചെലവ്
KL-09 AE-2035 (Year Of Manufacturing -2012)	133121	86588	115477	140647
KL-09V-2667 (Year Of Manufacturing - 2007	79363	6515	78916	
Total	212484	93103	194393	140647

- ഓരോ അർദ്ധ വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ, മുൻ അർദ്ധ വർഷത്തിൽ ഓരോ വാഹനത്തിനും ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നില്ല.
- KL-09 AE-2035 - നം. വാഹനത്തിന് 10 വർഷവും KL-09V-2667 നം. വാഹനത്തിന് 15 വർഷവും പഴക്കമുണ്ട്. വാഹനത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി 19-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 140647 രൂപയും 20-21-ൽ 93103 രൂപയും ചെലവു വന്നിരിക്കുന്നു. വാഹനത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായുള്ള ചെലവ് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം വാഹനം കൈയ്യൊഴിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനമെടുക്കേണ്ടതുമാണ്. വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ്	68/21, ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് - ബ്ലോക്ക് ഷെയർ നൽകൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	800000 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ) 472950 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	327050 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ) 302000 (തനത് ഫണ്ട്)
അലോട്ട് മെന്റ് നം./ ചെക്ക് നം.	146/16.09.20 – 39300 147/17.09.20 – 62550 148/17.09.20 – 30200 156/24.09.20 – 50000 186/27.10.20 – 114000 201/30.10.20 – 31000 5004706/28.03.21 - 302000

പ്രോജക്റ്റിലുൾപ്പെടുത്തി ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പരിധിയിലെ ഏഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ മുണ്ടൂർ, മങ്കര, കേരളശ്ശേരി എന്നീ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറിയ തുകയിൽ മുഴുവൻ തുകയും വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൈമാറിയ തുക	വിനയോഗിച്ച തുക
1	മുണ്ടൂർ	125000	39300
2	മങ്കര	50000	0
3	കേരളശ്ശേരി	45000	31000

ശേഷിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (3/25.06.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറിയ തുകകൾ പ്രോജക്റ്റിനായി വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി നൽകുന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	21.06.2022 മുതൽ 27.06.2022 വരെ	അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
മുണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	20-21	490000	പി എം എ വൈ	0	490000 21-22-ൽ ചെലവഴിച്ചു
മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020-21	1400000	പി എം എ വൈ അധിക ധനസഹായംഎസ് സി പി	0	1400000 21-22-ൽ ചെലവഴിച്ചു
മണ്ണൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020-21	20000	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് നിർമ്മാണം	0	20000
കോങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	,,	20000	..	0	20000

പി എം എ വൈ/ഐ എ വൈ/ലൈഫ് പദ്ധതികൾക്കായി ലഭ്യമായ തുകയിൽ 2019-20-ൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള 172471 രൂപയിൽ 154000 രൂപ പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിക്കുകയും 18471 രൂപ സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃർത്തികളുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കി
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വെള്ളാര കുടി വെള്ള പദ്ധതി	89/20-21	97403/-	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമായില്ല.	97403/-
	കരുവാരത്തൊടി കുടി വെള്ള പദ്ധതി	58/20-21	80998/-		80998/-
		69/20-21	158428/-		158428/-
		93/20-21	6222/-		6222/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

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 ഉദ്യാഗപേര്
2018-19	3-1-(1)	6426	121060100001/17.06.21	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
„	3-1-(2)	2380	121060100001/17.06.21	„

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	:	94641966
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	90702563
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഒന്നുമില്ല-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	84939/-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	
1-13	84939/-	സെക്രട്ടറി
ആകെ	84939/-	

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

ഒന്നുമില്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന 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 /04.02.2021	മുഴുവനും

2019-20	നമ്പർ കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി125-1458/2022------------	മുഴുവനും

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

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 പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു 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 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, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വാർഷിക കണക്കുകൾ സംക്ഷിപ്തം

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	Palakkad Block Panchayat BALANCE SHEET		
	For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021		
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	63381426.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	15062812.00
	Total Reserve & Surplus		78444238.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	2224015.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		2224015.00
	Loans		
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	380144.00
350000000	Other Liabilities	B-9	67379.00
	Total Current Liabilities and Provisions		447523.00
	TOTAL LIABILITIES		81115776.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	79170980.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-4964410.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		74206570.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	2667955.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	3939403.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	301848.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		6909206.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		81115776.00

സീനീയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Palakkad Block Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	0.0
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	125211.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	273048.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	87588609.00
171000000	Interest Earned	I-8	6511.00
180000000	Other Income	I-9	1801.00
	Total Income		87995180.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	2569277.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	4562650.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	553367.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	5.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	14310105.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	40488514.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	16203870.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	362647.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	1901402.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	3540027.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1193758.00
	Total Expenditure		85685622.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		2309558.00
280000000	Prior Period Item	I-18	316326.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure		1993232.00

	after prior period items.		
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Palakkad Block Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	9303289.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
140000000	Fees & User Charges	RP-4	125211.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	273048.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	74339644.00
171000000	Interest Earned	RP-9	6511.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	7330589.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	396709.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	1.00
340000000	Deposits Received	RP-34	316177.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5515.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2545272.00
	Grand total		94641966.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2265777.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	4562650.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	553367.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	13919527.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	35924495.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	14543319.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	362647.00

254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	1901402.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	3540027.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	356522.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2876714.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	5.00
340000000	Deposits Received	RP-34	192715.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	87571.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	4968824.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	928541.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	2667955.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1050505.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	3939403.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		94641966.00

സീനീയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ