കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തിരൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 04/1327/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 30/06/2022
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തിരൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തിരൂർ 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 തിരൂർ 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 3ലെ 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)കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2)അസിസ്റ്റന്റ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മിഷണർ (ജനറൽ) / (പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്)
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 04/1327/2022 തീയ്യതി: 30/06/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തിരൂർ 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തിരൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 14-09-2020 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 12 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 08-06-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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.ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	01-06-2022	08-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
01-06-2022	08-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.റിഷിൽ.പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ഗഫൂർ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.മൂസ.ഇ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ഷജീർ.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ദിൽഷ മുല്ലശ്ശേരി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	06-05-2019
ശ്രീമതി.റംല ചക്കുങ്ങപറമ്പിൽ	പ്രസിഡന്റ്	31-05-2019	31-03-2020
ശ്രീ.വി ഇ അബ്ദുൾ ലത്തീഫ്	പ്രസിഡന്റ്	07-05-2019	30-05-2019

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ആതിര എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	26-12-2019
കെ പി ബാബു	സെക്രട്ടറി	27-12-2019	31-03-2020
ബിന്ദു. വിആർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	17-06-2019
		06-09-2019	16-09-2019
മനോജ്കുമാർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	18-06-2019	16-07-2019
അനിലാറാണി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	17-07-2019	19-08-2019
മുനിർ റഹ്മാൻ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	20-08-2019	05-09-2019
സജിത ഷാജഹാൻ	അസിസ്റ്റൻറ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
സിന്ധ എൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ബീന എസ്	കൃഷി അസിസ്റ്റൻറ് ഡയറക്ടർ	01-04-2019	19-01-2020
ദിവ്യ. കെ	കൃഷി അസിസ്റ്റൻറ് ഡയറക്ടർ	20-01-2020	31-03-2020
അബ്ദുൾ മഹറൂഫ് എച്ച്.പി.	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
രമ. ഒ.പി.	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. അബ്ദുൾജലീൽ വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഹരി. എ	വ്യവസായ വികസന	01-04-2019	04-07-2019

	ഓഫീസർ		
മായാഗോപാൽ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	05-07-2019	29-01-2020
വിപിൻദാസ്. പി	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	30-01-2020	31-03-2020
അനിൽ കുമാർ സി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	17-09-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെൻറ് പ്രകാരം) Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം) Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	1-10
11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-11
12	പത്ര പരസ്യം നൽകിയത് ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-12
13	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 24-06-2022)	1-13
14	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-13-1
15	ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-14
16	രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-06-2022) Last Updated By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-06-2022)	1-14-1
17	PMAY വിഹിതം നൽകിയത് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 07-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-15

18	IKM വിഹിതം നൽകിയത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: Abdul.Gafoor.C (Asst. Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-16
19	ഷീ സെന്ററുകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ , ഉപകരണങ്ങൽ- സ്റ്റോക്ക്, വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-17
20	പുറത്തൂർ CHC ഈവനിംഗ് ഒ.പി - സർക്കാരിൽ നിന്നും അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടില്ല. Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-18
21	KMSCL ൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭിക്കാത്തത് സംബന്ധച്ച് Written By: Rishil.P (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-19
22	സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് - അധിക നിരക്ക് നൽകി Written By: E.Moosa (Asst. Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-20
23	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കുള്ള പ്രത്യേക ഉപകരണങ്ങൽ നൽകൽ- കൈപ്പറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	1-21
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് - അധിക നിരക്ക് നൽകി Written By: E.Moosa (Asst. Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	3-1
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022)	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം. Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 08-06-2022)	4-8
8	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9

	Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022)	
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	4-10
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Shajeer.K (Senior Grade Auditor, On 06-06-2022) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 21-06-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി	(1), 21.02.2019
പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തീരുമാന നം./തിയ്യതി	(1), 10.03.2020

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2019-20	31.07.2020	5.6.2020

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെൻറ് പ്രകാരം)

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	13488161
വരവ്	46426605
ആകെ	59914766
ചെലവ്	52153634
നീക്കിയിരിപ്പ്	7761132

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	48705000	48705000	24046088	24658912
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	11896000	11896000	3110719	8785281
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	536000	536000	0	536000
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	5764000	5764000	3086554	2677446

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
85	120237269	52	31767960	0	33	61

പാതിവഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച് പാഴ് ചെലവായ പദ്ധതികൾ-ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 1.6.2022

ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. പണം നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ടായിരുന്നില്ല.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1.മാസ്റ്റർ ഇൻകുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2.ബിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
3.ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമ സഭ പ്രവർത്തനം ശരിയായി നടക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമ സഭയിൽ ജനപ്രതിനിധികളുടെ പങ്കാളിത്തം കുറവാണ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ ജനപ്രതിനിധികളും (ബ്ലോക്ക്-ഗ്രാമ-ജില്ല പഞ്ചായത്ത്) പങ്കെടുക്കേണ്ട ഗ്രാമ സഭയിൽ പകുതി പോലും ജനപ്രതിനിധികൾ പങ്കെടുക്കുന്നില്ല.
4.പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ ഓഫീസിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ / ഹാർഡ് വെയർ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
5.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനട്സുകളിൽ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	12.07.2021 To 23.07.2021	01.04.2019 To 31.03.2020	24.08.2021
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	22-08-2016 മുതൽ 25-08-2016 വരെ	01-10-2014 മുതൽ 31-07-2016 വരെ	26-09-2016

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

2019-20സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

1. വാടക രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. B-4 പ്രകാരം Total Sanitation ഫണ്ട് 1009612 ആണ്. എന്നാൽ B-17 പ്രകാരം ആയത് 2213385 ആണ്.

3.ആസ്തികളുടെ Deppreciation കണക്കാക്കിയ Calculation Sheet പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രിന്റ് എടുത്ത് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

5. പ്രതിമാസ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

7. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

8. B-18 പ്രകാരമുള്ള Advance To Implimenting Agencies(KWA): 1050,000, Other Advances: 44490, Advances To Others: 7546 എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

9.ലേലം രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10. മുൻ വാർഷിക കണക്കിലെ(2018-19) അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.
11. സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ചെലവഴിച്ച തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (6/7.6.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-12 പത്ര പരസ്യം നൽകിയത് ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല.

2019-20 വർഷത്തിൽ വിവിധ പത്രങ്ങൾക്ക് പരസ്യങ്ങൾ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതിന് തുക താഴെപറയും പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് സെക്രട്ടറി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്-

ക്രമനം.	ബിൽ/ഇൻവോയ്സ് നം. &തീയ്യതി	നൽകിയ തുക	ചെക്ക് നം.തിയ്യതി	വൗച്ചർ നം.തിയ്യതി	പരസ്യം പ്രസിദ്ധീകരിച്ച സ്ഥാപനം
1	321000150685/5.3.19	8064	3097306/12.4.19	21900023/13.4.2019	മാതൃഭൂമി

					പ്രിൻറിംഗ് ആന്റ് പബ്ലിക്കേഷൻസ് കമ്പനി ലി.
2	KKD-A19-07720/17.12.2019	2268	3097390/3.1.20	21900369/3.1.20	
3	KKD-A19-07309/12.11.2019	2268	3097399/24.1.20	21900369/24.1.20	സിറാജ്
4	KKD-A19-07752/17.12.2019	1512	3097399/24.1.20	21900369/24.1.20	
5	46550/31.10.2019	3822	2809203/5.2.20	21900438/11.2.20	വീക്ഷണം
6	KKD-A20-08196/17.1.20	2730	2809211/22.2.20	21900468/22.2.20	
7	KKD-A19-07752/22.2.20	2646	2809229/30.3.20	21900552/30.3.20	സിറാജ്
8	KKD-A20-08095/11.1.20	2268	2809216/4.3.20	21900503/4.3.20	

ജി.ഒ.(ആർ.ടി)288/2014/പി&എ.ആർ.ഡി തീ.10.9.2014 പ്രകാരം പരസ്യങ്ങൾ പി&എ.ആർ.ഡി മുഖേന നൽകിയാലും നേരിട്ട് നൽകിയാലും 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി ബില്ലുകൾ പ്രകാരം നിയമാനുസൃതം ലഭിക്കേണ്ട കിഴിവ് കറവ് ചെയ്യാതെ മാധ്യമ സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച മുഴുവൻ ബിൽ തുകയും അനുവദിച്ച് നൽകുകയാണുണ്ടായത്. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/2.6.2022 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

2019-20-ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾക്കായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും വിവിധ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ഇല്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	നൽകിയ തുക	ബിൽ നം./അലോട്ട്മെന്റ് നം./തിയ്യതി	റിമാർക്സ്
1	അഗതി രഹിത കേരളം (പ്രൊജക്ട് നം.5/20)	പുറത്തൂർ	100000	1915056302120068 4915/15.10.19	
2	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രൊജക്ട് നം.44/20)	തിരുന്നാവായ	100000	191505630212007 30135/24.10.19	
		തലക്കാട്	100000	„	
		മംഗലം	100000	„	
		തിരുന്നാവായ	100000	178/27.2.2020	
		തലക്കാട്	100000	195/11.3.2020	
		മംഗലം	100000	213/17.3.2020	
3	പരിരക്ഷ (പ്രൊജക്ട് നം.45/20)	പുറത്തൂർ	100000	9150563021200684917/15.10.19	
		തലക്കാട്	30000	137/22.01.2020	
		തലക്കാട്	48965	138/22.01.2020	
		മംഗലം	52880	139/22.01.2020	
		മംഗലം	100000	140/22.01.2020	
		തലക്കാട്	42392	156/7.2.2020	

		തൃപ്രങ്ങോട് തിരുന്നാവായ തലക്കാട് തിരുന്നാവായ	200000 87400 26040 37450 44390	166/20.2.2020 176/25.2.2020 180/28.2.2020 196/11.3.2020 201/12.3.2020	
		ആകെ	1469517		

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 4/3.6.2022 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 1469517/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-13-1 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

2019-20-ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ തിരൂർ-പൊന്നാനി പുഴ സംരക്ഷണം

(പ്രൊജക്ട് നം.91/20) ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ഇല്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നൽകിയ തുക	ബിൽ നം./അലോട്ട്മെന്റ് നം./തിയ്യതി
400000	19156302120003251 8/5.4.2019
400000	9156302120003251 9/5.4.2019

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 4/3.6.2022 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 800000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-14 ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ ചെലവുകൾക്കാധാരമായ അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ക്രമ നം	ചെലവിന്റെ വിവരം	തുക	വൗച്ചർ നം./ ബിൽ നം./അലോട്ട്മെന്റ് നം.തിയ്യതി	റിമാർക്സ്
1	വജ്ര ജൂബിലി ഫെല്ലോഷിപ്പ് നേടിയ കലാകാരന്മാർക്ക് അധിക വിഹിതം നൽകൽ (പ്രൊജക്ട് നം.86/20)	45000 (വികസന ഫണ്ട്)	236/25.3.2020	ചെലവ് രേഖകൾ ഇല്ല
2	കെട്ടിട നിർമ്മാണ സാമഗ്രികളുടെ നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നം.89/20)	198600 (വികസന ഫണ്ട്)	3/5.4.2019	ചെലവ് രേഖകൾ ഇല്ല

രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 5/3.6.2022 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 243600/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-14-1 രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

താഴെപറയുന്ന ചെലവുകൾക്കാധാരമായ അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ക്രമ നം	ചെലവിന്റെ വിവരം	തുക	വൗച്ചർ നം./തിയ്യതി	ചെക്ക് നം. /തിയ്യതി	റിമാർക്സ്
1	UPS ബാറ്ററി മാറ്റിയതിന്	45000	21900241/7.11.2019	3097371/31.10.2019	ക്വട്ടേഷൻ ഇല്ല

	FIECOR Electronics ന് നൽകിയത്				
2	AMC Charges To R Tech Solutions	31242	21900302/6.12.2019	3097382/5.12.2019	ക്വട്ടേഷന് ഇല്ല,എഗ്രിമെന്റ് ഇല്ല
3	ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അസോസിയേഷനിലേക്ക് വാർഷിക വരിസംഖ്യ	6000	21900441/5.2..2020	2809203/5.2.2020	രസീത് ഇല്ല.
4	ഹരിത കേരള മിഷൻ-ജല ഉപമിഷന്റെ ഭാഗമായി നീർത്തടമാസ്റ്റർ പ്ളാൻ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ജലസേചന വകുപ്പ് AEE ക്ക് നൽകിയത്	8000	21900530/14.3.20	2809223/13.3.20	രസീത് ഇല്ല,മാസ്റ്റർ പ്ളാനിന്റെ പകർപ്പ് ഇല്ല
	ആകെ	90242			

രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 1/7.6.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 90242 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-15 PMAY വിഹിതം നൽകിയത് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

താഴ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് PMAY വിഹിതം വൽകിയത് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പേജ് നം	വർഷം	നൽകിയ തുക	ബിൽ നം.തിയ്യതി
1	സക്കീന (വെട്ടം ഗ്രാ.പ)	80	2016-17	92800	1915056321200684899/15.10.2019
2	ഷഹർബാൻ (വെട്ടം ഗ്രാ.പ)	139	„	80000	„
3	അലി അക്ബർ (മംഗലം ഗ്രാ.പ)	139 (Vol.II)	„	32000	„
4	രത്നം (പുറത്തൂർ ഗ്രാ.പ)	211	„	112000	„
5	സുഹറ (പുറത്തൂർ ഗ്രാ.പ)	5	2017-18	32000	„
6	ഫാറൂഖ് (വെട്ടം ഗ്രാ.പ)	89	„	112000	„
7	റാബിയ (വെട്ടം ഗ്രാ.പ)	20	2018-19	112000	„
8	റാബിയ (പുറത്തൂർ ഗ്രാ.പ)	177	2019-20	112000	„
9	അസ്മ (വെട്ടം ഗ്രാ.പ)	253	2019-20	112000	19150563021200833093/16.11.2019
10	സാറാമോൾ (മംഗലം ഗ്രാ.പ)	132	2017-18	32000	„
11	ആയിഷകുട്ടി(മംഗലം ഗ്രാ.പ)	124	2017-18	112000	„
12	ശ്രീജ (വെട്ടം ഗ്രാ.പ)	254	2019-20	112000	„
13	ഫാത്തിമ (വെട്ടം	262	2019-20	112000	„

	ഗ്രാ.പ)				

ചെലവ് വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7/7.6.2022 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 IKM വിഹിതം നൽകിയത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

2019-20 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ IKM വഹിതം (പ്രൊജക്ട് നം.4/20) നൽകുന്നതിന് വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 58177 രൂപ (ബിൽനം. 19150563021200350245/17.7.2019) പിൻവലിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 12/8.6.22)

1-17 ഷീ സെന്ററുകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ , ഉപകരണങ്ങൽ- സ്റ്റോക്ക്, വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

CDPO നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ "ഷീ സെന്ററുകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ , ഉപകരണങ്ങൽ" എന്ന പദ്ധതി (111/2019-20) പ്രകാരം ഫർണീച്ചറും മറ്റു ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിന് വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 45061/- രൂപ ബിൽ നം-6/2019-20, 27.3.2020 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ഫർണീച്ചറും മറ്റു ഉപകരണങ്ങളും സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് CDPOക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/ 7.6.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പുറത്തൂർ CHC ഈവനിംഗ് ഒ.പി - സർക്കാരിൽ നിന്നും അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (CHC),വെട്ടം

പ്രോജക്റ്റ് - 78/20 (സായാഹ്ന ഒ.പി.ജീവനക്കാരുടെ വേതനം)

പുറത്തൂർ സി.എച്ച്.സി, വെട്ടം സി.എച്ച്.സി എന്നിവടങ്ങളിൽ ഈവനിംഗ് ഒ.പി നടത്തുന്നതിനായി താൽക്കാലികമായി ഡോക്ടർ,സ്റ്റാഫ് നഴ്സ് , ഫാർമസിസ്റ്റ് എന്നിവരെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വഴി നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ.സ(സാ.ധാ) നം.3668/2018/ആ.കു.വ. തിയ്യതി 13.12.2018 പ്രകാരം നാലോ അധിലധികമോ ഡോക്ടർമാരുടെ സേവനം ഉള്ള സി.എച്ച്.സി കളിൽ Out Patient (OP) സമയം 9 മണി മുതൽ 6 മണി വരെ ആയി നിശ്ചയിച്ച് ഉത്തരവ് ഇറങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ പ്രതിപാതിക്കപ്പെട്ട CHC കളിൽ പുറത്തൂർ CHC ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ താൽക്കാലിക സായാഹ്ന ഒ.പി. ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നും പ്രത്യേക അനുമതി വാങ്ങേണ്ടതായിരുന്നു. ആയത് വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ടി നടപടിക്രമത്തിൽമേൽ സർക്കാരിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതും ഇവർക്ക് ശമ്പളം ഇനത്തിൽ തൻവർഷം അനുവദിച്ച 2929124 രൂപയുടെ (Plan Fund-2852424, Own Fund-76700) ചെലവിൻമേൽ (വെട്ടം സി.എച്ച്.സി സായാഹ്ന ഒ.പി.ജീവനക്കാരുടെ വേതനം ഒഴിവാക്കി) സർക്കാരിൽ നിന്നും സാധൂകരണം വാങ്ങേണ്ടതുമാണ്.

1-19 KMSCL ൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,സി.എച്ച്.സി (വെട്ടം)

താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം വെട്ടം, പുറത്തൂർ സി.എച്ച്.സി കൾക്ക് മരുന്ന് അനുവദിക്കുന്നതിനായി KMSCL ന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	ബിൽ	തുക	റിമാർക്സ്
65/20	24/13.1.20	4,00,000	KMSCL

ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വിവരം

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തുക
11744/11.3.20	44264
616/16.4.20	80433
3433/29.5.20	73553
116/12.4.20	8277
468/12.4.20	22613
613/16.4.20	80513

1667/1.10.20	21222
	330875

69125 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (AUDIT ENQUIRY No.11/7.6.22 (2019-20)

69125 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് - അധിക നിരക്ക് നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ കൈപനാൽ കുളം കുര്യാട് തോട് ഫൂട്പാതിന് ഡ്രൈനേജ് ടോപോട് കൂടി കൃഷിക്ക് അനുയോജ്യമാക്കൽ ഇനം 4 ആയി 16mm സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് 134.60 മീറ്റർ ഉപയോഗിച്ചതിന് ആകെ 212.40Kgന് (134.60*1.5578=212.40) കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. . എന്നാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ 12mm സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് ആണ് പ്രവൃത്തിയിൽ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് അളവ് പുസ്തകം 23/18-19 പേജ് 22 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 134.60 മീറ്റർ 12mm സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റിന് ആകെ 119.52Kg തൂക്കം (134.60*0.888=119.52) ആണ് ഉണ്ടാവുക. ഈ ഇനത്തിൽ അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	യഥാർത്ഥ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
1	കൈപനാൽ കുളം കുര്യാട് തോട് ഫൂട്പാതിന് ഡ്രൈനേജ് ടോപോട് കൂടി കൃഷിക്ക് അനുയോജ്യമാക്കൽ (97/20) ബിൽ 3/28.9.2019 തുക 41167 2018-19 ൽ നൽകിയത് തുക 555361 കരാർ 26/11.1.2019 കോൺട്രാക്ടർ ശ്രീ. മൊയ്തീൻ കെ.എം അളവ് പുസ്തകം 23/18-19 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 37.25%	119.52Kg	14868 @70/Kg 212.40@70/Kg	8366 @70/Kg 119.52 Kgx70/Kg	6502

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 8 /2019-20/6.6.2022 നൽകിയതിന് - അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

അധികം നൽകിയ തുക പ്രവൃത്തിയുടെ അളവെടുത്ത അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്ന് തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കുള്ള പ്രത്യേക ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ- കൈപ്പറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

CDPO നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ "ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കുള്ള പ്രത്യേക ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ" എന്ന പദ്ധതി (66/2019-20) പ്രകാരം വികലാംഗ ക്ഷേമ കോർപറേഷനിൽ നിന്നും ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കുള്ള പ്രത്യേക ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 599323/- രൂപ (ബിൽ നം-3/2019-20, 18.1.2020, 299546 രൂപ, ബിൽ നം-4/2019-20, 20.1.2020, 299777 രൂപ) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ ഇൻവോയ്സ്(371, 372 / 29.11.2019) ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ഉപകരണങ്ങൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് CDPOക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/ 7.6.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

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 സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് - അധിക നിരക്ക് നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ കൈപനാൽ കുളം കുര്യാട് തോട് ഫുട്പാതിന് ഡ്രൈനേജ് ടോപോട് കൂടി കൃഷിക്ക് അനുയോജ്യമാക്കൽ ഇനം 4 ആയി 16mm സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് 134.60 മീറ്റർ ഉപയോഗിച്ചതിന് ആകെ 212.40Kgന് (134.60*1.5578=212.40) കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. . എന്നാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ 12mm സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റ് ആണ് പ്രവൃത്തിയിൽ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് അളവ് പുസ്തകം 23/18-19 പേജ് 22 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 134.60 മീറ്റർ 12mm സ്റ്റീൽ റീ ഇൻഫോഴ്സ്മെന്റിന് ആകെ 119.52Kg തൂക്കം (134.60*0.888=119.52) ആണ് ഉണ്ടാവുക. ഈ ഇനത്തിൽ അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	യഥാർത്ഥ അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
1	കൈപനാൽ കുളം കുര്യാട് തോട് ഫുട്പാതിന് ഡ്രൈനേജ് ടോപോട് കൂടി കൃഷിക്ക് അനുയോജ്യമാക്കൽ (97/20) ബിൽ 3/28.9.2019 തുക 41167 2018-19 ൽ നൽകിയത് തുക 555361 കരാർ 26/11.1.2019 കോൺട്രാക്ടർ ശ്രീ. മൊയ്തീൻ കെ.എം അളവ് പുസ്തകം 23/18-19 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 37.25%	119.52Kg	14868 @70/Kg 212.40@70/Kg	8366 @70/Kg 119.52 Kgx70/Kg	6502

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 8 /2019-20/6.6.2022 നൽകിയതിന് - അധിക തുക ഈടാക്കി അടവാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

അധികം നൽകിയ തുക പ്രവൃത്തിയുടെ അളവെടുത്ത അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ചെക്ക് മഷർ ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്ന് തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	6-06-22 മുതൽ 7-06-22 വരെ	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2067192	01/2020 പാർപ്പിട പദ്ധതി ജനറൽ പി എം എ വൈ (ജി) ലൈഫ്	2067192	ഇല്ല
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	858808	02/2020 പാർപ്പിട പദ്ധതി പട്ടികജാതി പി എം എ വൈ (ജി) ലൈഫ്	858808	ഇല്ല
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	500000	01/2020 പാർപ്പിട പദ്ധതി ജനറൽ പി എം എ വൈ (ജി) ലൈഫ്	500000	ഇല്ല
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	1700000	01/2020 പാർപ്പിട പദ്ധതി ജനറൽ പി എം എ വൈ (ജി) ലൈഫ്	1700000	ഇല്ല
			5626000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	4876158	01/2020 പാർപ്പിട പദ്ധതി ജനറൽ പി എം എ വൈ (ജി) ലൈഫ്	4876158	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1996-97,1997-98	33	1999-2000		യൂണിഫോം തുണി നൽകൽ അപാകതകൾ 152122/- രൂപ	നിയമസഭ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

2005-06	2-6	2008-09		ടൂറിസ്റ്റ് കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ബോട്ടുകൾ വാങ്ങിയത്- ഉപയോഗ ശൂന്യം	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു.
2005-06	2-7	2008-09		എസ്.എച്ച്. ജില്ലകൾക്ക് ധനസഹായം നൽകിയത്- ദുരുപയോഗം	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു.

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	59914766
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	52153634
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	6502
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2661536

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	6502	Rs. 3251 ശ്രീമതി. സിന. എൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
		Rs. 3251 ശ്രീമതി. സജിത.എ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13	500000 969517	ശ്രീമതി. ആതിര, സെക്രട്ടറി ശ്രീ.കെ.പി.ബാബു,സെക്രട്ടറി
1-13-1	800000	ശ്രീമതി. ആതിര, സെക്രട്ടറി
1-14	45000 198600	ശ്രീ.കെ.പി.ബാബു,സെക്രട്ടറി ശ്രീമതി. ആതിര, സെക്രട്ടറി
1-14-1	76242 14000	ശ്രീമതി. ആതിര, സെക്രട്ടറി ശ്രീ.കെ.പി.ബാബു,സെക്രട്ടറി
1-16	58177	ശ്രീമതി. ആതിര, സെക്രട്ടറി
ആകെ	2661536	

സി) കേന്ദ്ര - സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. സിനു. എൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി സബ്ഡിവിഷൻ, തിരൂർ	പതിയംപറമ്പിൽ ഹൗസ്, പുറത്തൂർ (പി.ഒ), മലപ്പുറം
ശ്രീമതി. സജിത.എ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി സബ്ഡിവിഷൻ, തിരൂർ	ഫിർദൗസ്, സി.ടി. ജങ്ഷൻ, കാരിക്കോട് (പി.ഒ), കൊല്ലം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2004-05	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(7)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	15
05-06	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(8)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	6
06-07	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(9)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	3
07-08	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(10)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	15
08-09	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(11)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	7
09-10	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(12)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	6
10-11	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(13)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	9
11-12,12-13	എൽ.എഫ്.എം. 4/3373(14)/14 തിയ്യതി 20-07-2015	10
13-14	എൽ. എഫ്. എം.4/2487/ 2014 തിയ്യതി: 28.10.2014	9
14-15	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.4/2532/15 തിയ്യതി:17-11-2015	12
15-16	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.(4)/	25
16-17	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.(4)/2533/2017/ 5.12.2017	9
17-18	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം(4)/556/19 10.04.2019	8
18-19	നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം(4)/1274/20 5.11.2020	13

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ് മലപ്പുറം

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 മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തിരൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തിരൂർ 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, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്