കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെള്ളങ്ങല്ലൂര് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി15)985/22
dt.02.07.22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 03/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെള്ളങ്ങല്ലൂര് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെള്ളങ്ങല്ലൂര് 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 വെള്ളങ്ങല്ലൂര് 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 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2) അസി.ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷ്ണർ, തൃശ്ശൂർ
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി15)985/22 തീയ്യതി: 03/07/2022
dt.02.07.22

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വെള്ളങ്ങല്ലൂര് 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വെള്ളങ്ങല്ലൂര് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-01-2020 മുതൽ 31-03-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.ഷാജി.കെ	ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ	27-05-2022	30-05-2022
ശ്രീ.സതീശൻ.എൻ	ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ(ഇൻ ചാർജ്ജ്)	01-06-2022	03-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
27-05-2022	03-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ശിവൻ.പി.എ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)

ശ്രീ.നിർമ്മൽ.കെ.ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി. സുമിത ടി എസ്,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ.സുനിൽകുമാർ.കെ.സി,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി.ബിന്ദു.കെ.എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.രാധാകൃഷ്ണൻ.കെ.എസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ടി.ബാബു	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.സിജോ സി.എസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.പി.മുഹമ്മദ് ഹാരിസ്	കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.കവിത വേലായുധൻ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ടി.വി.ബിന്ദു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്.സി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ദിജി.എം.ടി	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.മണി.ഒ.എൻ	ശിശു വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.അരുൺ കുമാർ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.സംഗിത്.സി.കെ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	16-10-2019
ശ്രീമതി.ജയ സുരേന്ദ്രൻ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	17-10-2019	05-01-2020
ശ്രീമതി.ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	06-01-2020	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സമർപ്പിച്ചതിന്റെ വിവരം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-5
6	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Bindhu (Auditor, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-6
7	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	1-7
8	പത്രികകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-8
9	രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-9
10	പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-10
11	ജേണൽ വൌച്ചറുകൾക്ക് വൌച്ചറുകൾ,വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-11
12	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-12
13	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-13
14	ഡിപ്രിസിയിസേഷൻ വർക് ഷീറ്റ്,ജേണൽ വൌച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-14
15	ഡെപ്പോസിറ്റ് ,അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-15
16	" Capital Contribution" :-ഒരേ തുക തന്നെ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-16

17	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റേതല്ലാത്ത ആസ്തികൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി. Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-17
18	"Directly Credited By Bank" തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് Written By: Bindhu (Auditor, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-18
19	സാംഖ്യ രശീതികളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 04-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-19
20	വാഹനങ്ങളുടെ റിപ്പയർ നടത്തുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല Written By: Bindhu (Auditor, On 03-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-20
21	സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ:-6284172/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Nirmal K G (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-21
22	പഠനമുറി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Sumitha T.S (Asst. Audit Officer, On 04-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-22
23	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. Written By: Sumitha T.S (Asst. Audit Officer, On 04-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-23
24	മരാമത്ത് പദ്ധതി പ്രവർത്തനവും പദ്ധതിച്ചെലവും Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-24
25	കരാറുകൾ ആധികാരികമായി ചമച്ചിട്ടില്ല Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-25
26	സാധനങ്ങളുടെ ഗുണനിലവാരപരിശോധനാസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-26
27	വൈകി പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-27
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	വൈകി പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	3-1
	ഭാഗം 4	
1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് സംബന്ധിച്ച് Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	4-3
4	വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-4

	Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	4-6
7	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	4-7
8	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 03-07-2022)	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022) Last Updated By: P.A.Sivan (Audit Officer, On 05-06-2022)	4-10
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

പാസാക്കിയ തീയതി	കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	പ്രതീക്ഷിത വരവ്	പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്
27.02.2019	1/1	230913472	224272240

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സമർപ്പിച്ചതിന്റെ വിവരം

സമർപ്പിക്കേണ്ട തീയതി	സമർപ്പിച്ച തീയതി
31-07-2020	02.06.2020

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	12261055
വരവ്	43731616
ആകെ	55992671
ചെലവ്	43780156
നീക്കിയിരിപ്പ്	12212515

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	25333000	20419994	4913006
വികസന ഫണ്ട് – എസ് സി പി	14654000	10491852	4162148
വികസന ഫണ്ട് – ടി.എസ് . പി	166000	147719	18281
മെയിന്റനൻസ്-റോഡിതരം	3313000	1541202	1771798

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തത്	ചെലവിന്റെ ശതമാനം
72	60914689	48	32600767	24	0	53.52

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27.05.2022 തീയതിയിൽ 3.30 PM ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 0 /- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

വാർഷികകണക്കുകളിലെയും വരവ്-ചെലവിനങ്ങളിലെയും അപാകതകളും നിരീക്ഷണങ്ങളും ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഒന്നാം ഭാഗത്തിൽ അതതു ഖണ്ഡികകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

1-8 പത്രികകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്)) ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-9 രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയ്യെഴുത്തായി സൂക്ഷിക്കുന്ന എല്ലാ വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക കണക്കാക്കുകയും മാസാന്ത്യത്തിൽ ക്ലോസ് ചെയ്ത് അതാത് ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ,വർഷാന്ത്യത്തിൽ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തി,സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം58(2)(ഇ),(ജി)).നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ

1-10 പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഉണ്ട്.എന്നാൽ നികുതിയെതര കുടിശ്ശിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കാക്കി ,സർക്കാർ ഉത്തരവ് 152/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.26/7/2011 ,കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011(ചട്ടം58(4)എച്ച്) എന്നിവ പ്രകാരം ലഭ്യത സംശയാസ്പാദമായ തുക കണക്കാക്കി ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ടിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-11 ജേണൽ വൌച്ചറുകൾക്ക് വൌച്ചറുകൾ,വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൌണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.(പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ2011. ചട്ടം 7)ജേണൽ വൌച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൌച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൌച്ചറുകൾ,വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എന്ട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതി യിനത്തിലുള്ള പിരിവ്,ബാക്കി,മുൻകൂർ,കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്,കുടിശ്ശിക പിരിവ്,കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും,ക്രമീകരിക്കാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും,മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൌച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.എല്ലാ ജേണൽ വൌച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൌച്ചറുകൾ,വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-13 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2019-20 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equvalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് (48540/-) രൂപയാണ്.എന്നാൽ ഇതെ പത്രികയിൽ 2019-20 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് (3861529/-)രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൌണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-14 ഡിപ്രിസിയിസേഷൻ വർക് ഷീറ്റ്,ജേണൽ വൌച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-20 വർഷത്തെ Income And Expenditureപത്രിക പ്രകാരം 2670024/-രൂപ ഡിപ്രിസിയിസേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഇവ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്,ജേണൽ വൌച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-15 ഡെപ്പോസിറ്റ് ,അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ,അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-16 " Capital Contribution" :-ഒരേ തുക തന്നെ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു

31/3/2019ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B3 പ്രകാരം " Capital Contribution" എന്ന ഇനത്തിലെ 21389051/-എന്ന തുക തന്നെയാണ് 31.3.2020 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.വികസനഫണ്ട് ഉൾപ്പെടെയുള്ള പ്രത്യകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ ഉപയോഗിച്ച് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ മൂല്യം " Capital Contribution" എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് ചേർക്കാത്തതാണ് ഇതിന് കാരണം.ഇതുമൂലം മൂലധന ചെലവുകൾക്ക് ഉപയോഗിച്ച ഗ്രാന്റ് തുകകൾ ഉൾപ്പെടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരുമാനമായി ചേർക്കപ്പെടുന്നതിനും Income And Expenditure Account പ്രകാരം കണക്കാക്കപ്പെടുന്ന മിച്ച തുക കൂടുന്നതിനും കാരണമാകുന്നു.ഇത് 152/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.26/7/2011 പ്രകാരം നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട അക്കൌണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

1-17 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റേതല്ലാത്ത ആസ്തികൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-11പ്രകാരം താഴെ ചേർക്കുന്ന ആസ്തികൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

അക്കൌണ്ട് ശീർഷകം	തുക
410300102- Roads Tarred	2340920
410300101-Roads Cement Concrete	734897
410300302-Bridges	1989804
410400101-Drinking Water Sources	403897
410400103-Drinking Water -Pipelines	2812472
410500101-Irrigation Sources	1842825
410600101-Electricity Mycro Hydel Project	1805913

ഈ ആസ്തികളിന്മേൽ ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കി വരുന്നുണ്ട്.മേൽ ആസ്തികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്ഥലം വിട്ട് നല്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നിർമ്മിച്ച് നല്കിയവയോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ചുമതലയിൽപ്പെട്ട വിഷയങ്ങളിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിർമാണം നടത്തി അതാത് സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയവയാണെന്നും കാണുന്നു.ആയതിനാൽ ഈ ആസ്തികൾ പണി പൂർത്തിയാകുന്നമുറയ്ക്ക് അതാത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറേണ്ടിയിരുന്നതും അതാത് സ്ഥാപനങ്ങൾ ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ആസ്തിയായി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്.ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇവ റവന്യൂ ചെലവ് ആയി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതാണ്.

സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതെങ്കിലും ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള എല്ലാ ചെലവുകളുടെ വൗച്ചറുകളും ക്രമമായി സൂക്ഷിക്കണമെന്നിരിക്കെ ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിന്റെ വൗച്ചറുകൾ മാത്രം ക്രമമായി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.വൗച്ചറുകൾ ഏതു ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തി എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന "Payment Voucher" പ്രിന്റ് എടുത്തു എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്ക് ഒപ്പവും സൂക്ഷിച്ചിട്ടുമില്ല.

1-18 "Directly Credited By Bank" തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

"Directly Credited By Bank" എന്ന ഇനത്തിൽ 5/- രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

തീയ്യതി	തുക
26.08.2017	5/-

ബാങ്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഈ വരവ് പഞ്ചായത്തിന് അർഹതപ്പെട്ടതാണോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് അത് ഉചിതമായ ശീർഷകത്തിൽ വരവ് വയ്ക്കേണ്ടതും കണക്കിലെടുക്കേണ്ടതുമാണ്. ഈ തുകകൾ ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വന്നിട്ട് മാസങ്ങൾ കഴിഞ്ഞാണ് വാർഷിക കണക്കുകൾ അന്തിമമാക്കിയിട്ടുള്ളതെങ്കിലും മേൽപ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിനാൽ ഈ തുക 2019-20 ലെ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടാതെ പോയി.

1-19 സാംഖ്യ രശീതികളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

സാംഖ്യ രശീതികളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ രശീതികളുടെ വരവ്, എത്ര ചെലവഴിച്ച, ബാലൻസ് എത്ര ഉണ്ട് എന്നിവ അറിയാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 9/02-06-22)

1-20 വാഹനങ്ങളുടെ റിപ്പയർ നടത്തുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല

വാഹനങ്ങളുടെ റിപ്പയറിങ്ങ് 10000/-ൽ കൂടുതൽ തുകക്ക് നടത്തുമ്പോൾ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടായിരിക്കണം എന്ന

വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ജി.ഒ(ആർ.റ്റി)നം.1/11/ഐ & പി.ആർ.ഡി/04.01.2011, ജി.ഒ(ആർ.റ്റി)നം.288/14/ഐ & പി.ആർ.ഡി/10.09.2014 ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഫയലിലില്ല. ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ റിപ്പയറിങ്ങ് നടത്തിയതിന് മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഉദ്ദേശ്യം	തുക
1	ഇറാം മോട്ടോഴ്സ്	റിപ്പയറിങ്ങ് ചാർജ്ജ്	18797/-
2	ടൊയോട്ട കോണത്തുകുന്ന്	റിപ്പയറിങ്ങ് ചാർജ്ജ്	13893/-

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 2/30-05-22)

1-21 സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ:-6284172/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2019-20 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളിൽ അപാകതകൾ കാണുന്നു. ഇക്കാര്യം ചൂണ്ടിക്കാട്ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (നം.07/02.06.2022) താഴെ പറയുന്ന അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 6284172/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം./പേര്	വൗച്ചർ.നം.	തുക	അപാകത
1	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(പട്ടിക വർഗ്ഗം),41/20	21900253/16.08.2019	80000/-	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് എത്ര തുക വീതം നൽകി എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷകൾ,രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
2	കല്ലംകുന്ന് എസ്.ടി.സാംസ്കാരിക നിലയം ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ,40/20	21900687/28.03.2020	35119/-	തുക ആർക്ക് നൽകി എന്ന് ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമല്ല.വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.
3	പി.എം.എ.വൈ.(എസ്.സി)കേന്ദ്ര വിഹിതം ,60/20	21900113/17.04.2019	28500/-	പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
4	ആട് ഗ്രാമം(വനിത)(പട്ടിക വർഗ്ഗം),39/20	21900682/27.03.2020 21900260/16.08.2019	2000/- 30600/-	തുക ആർക്ക് നൽകി എന്ന് ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമല്ല.വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.
5	ആശ്രയ വിഹിതം കൈമാറൽ,31/20	21900140/12.07.2019 21900589/30.01.2020 21900596/17.02.2020 21900632/12.03.2020 21900633/12.03.2020 21900643/16.03.2020 21900644/16.03.2020	150000/ 150000 150000 50000 50000 50000 50000	തുക ആർക്ക് നൽകി എന്ന് ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമല്ല.കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.
6	പടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള	21900142/12.07.2019	500000/-	കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

	പദ്ധതിയ്ക്ക് (എസ്.സി.പി)ബ്ലോക്ക് ഷയർ,29/20			
7	പൂമംഗലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ശ്മശാന നിർമ്മാണം,ബ്ലോക്ക് ഷയർ,28/20	21900269/19.07.2019	1950000/-	കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.
8	പടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് ബ്ലോക്ക് ഷയർ,17/20	21900143/12.07.2019	1000000	കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.
9	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ ,04/20	21900191/07.08.2019	600000/-	ഈ തുകയിൽ 150000/-രൂപ പടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.
10	ക്യാൻ-തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം,12/20	21900265/27.09.2019	120000/-	കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.
11	ഐ.കെ.എം. വിഹിതം,02/20	21900117/22.06.2019	40153/-	കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.
12	ലൈഫ് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറൽ(ജനറൽ),13/20	21900190/19.07.2019 21900141/12.07.2019 21900122/26.06.2019	180000 400000 218800	വിവിധ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കൈമാറിയ തുകകളുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത്,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല. കൂടാതെ സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ആകെ 3775000/-രൂപയുടെ ചെലവുണ്ടെങ്കിലും 798800/-രൂപയുടെ ബില്ലുകൾ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.ആയതിനാൽ ബാക്കി തുക ആർക്കൊക്കെ നൽകി എന്ന് വ്യക്തമല്ല.
13	പി.എം.എ.വൈ. (എസ്.സി),45/20	21900144/18.07.2019 21900384/07.11.2019	112000 112000 224000	ഫയൽ ലഭ്യമല്ല.
14	ലൈഫ് (എസ്.സി),14/20	21900688/30.03.2020	225000	ഫയൽ ലഭ്യമല്ല.
		ആകെ	6284172/-	

1-22 പഠനമുറി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി നമ്പർ-7/20

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി

ഓരോ വ്യക്തിക്കും 2 ലക്ഷം രൂപ വീതം പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിന് സബ്‌സിഡി നല്കുന്നതാണ് പദ്ധതി . വിബിത.എം.വി ,മതിയത്ത് ,പുത്തൻചിറ എന്ന ഗുണഭോക്താവ് മൂന്ന് ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ ശേഷം (150000/-) പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വ്യക്തിയുടെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

പദ്ധതി നമ്പർ-71/20

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ

ബിൽ നമ്പർ-1/9.7.19-500000/-

ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 500000/- വെള്ളാങ്കല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയതിന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.(എൻക്വയറി നമ്പർ-13/3.6.2022)

പദ്ധതി നമ്പർ-71/20

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ

ബിൽ നമ്പർ-4/25.10.19-500000/-

ശാരീരികവും മാനസികവുമായ വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം പടിയൂർ പഞ്ചായത്തിന് 200000/- കൈമാറിയതിന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.(എൻക്വയറി നമ്പർ-13/3.6.2022)

1-24 മരാമത്ത് പദ്ധതി പ്രവർത്തനവും പദ്ധതിച്ചെലവും

സാമ്പത്തികവർഷം അസി.എൻജിനീയർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 18 പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചതിൽ 12 പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി തുക ചെലവഴിച്ചു(66.67%). മൊത്തം 10289949/-രൂപയുടെ അടങ്കൽ ആവിഷ്കരിച്ചതി 4276747/- രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത് (41.56%). കൂടുതൽ പദ്ധതികൾക്കുവേണ്ടി തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ അടുത്ത വർഷം ഗണ്യമായ പുരോഗതി കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സാമ്പത്തികവർഷം അസി. എക്സി. എൻജിനീയർ 3 പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചതിൽ ഒരു പ്രൊജക്റ്റിന് വേണ്ട തുക ചെലവഴിച്ചു(33.33%). മൊത്തം 11242115/-രൂപയുടെ അടങ്കൽ ആവിഷ്കരിച്ചതില് 2202440/- രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത് (19.51%).

1-25 കരാറുകൾ ആധികാരികമായി ചമച്ചിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ അസി. എൻജിനീയർ, അസി. എക്സി. എൻജിനീയർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളിന്മേലുള്ള പൊതു നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1.2012 ലെ കേരളാ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 2010 അനുശാസിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല കരാറുകാരുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടുള്ളത് .കാലഹരണപ്പെട്ട കേരള ഡിറ്റയിൽഡ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള മാതൃകയിലാണ് ഇപ്പോഴും കരാർ ചമച്ചുവരുന്നത്.

2012 ലെ കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ എല്ലാ ത.സ്വ.ഭ.വ. സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ബാധകമാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ആയതിലെ നിബന്ധനകൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചുകൊണ്ട് തന്നെ കരാറുകൾ ചമച്ച് ആധികാരികമായി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 സാധനങ്ങളുടെ ഗുണനിലവാരപരിശോധനാസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2012 ലെ കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ 2214 വകുപ്പ് ,10/9/15 ലെ GO(Rt)1339/15/PWD ഉത്തരവുപ്രകാരമുള്ള ക്വാളിറ്റി കൺട്രോൾ മാന്വൽ,10/9/15 ലെ സർക്കുലർ നം.10434/C3/14/PWD എന്നിവകളിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരം പതിനഞ്ച് ലക്ഷത്തിന്മേൽ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ ഏതെല്ലാം അവസരങ്ങളിൽ ബിൽ സമർപ്പിച്ചാലും ഉപയോഗിക്കുന്ന സാമഗ്രികളുടെ ഫസ്റ്റ് ടയർ ക്വാളിറ്റി കൺട്രോൾ ടെസ്റ്റിങ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കരാറുകാരൻ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ കാര്യത്തിൽ ഈ നിബന്ധന

പാലിക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ല. ഇതിനായി കോൺക്രീറ്റ് ക്യൂബ്, ഉരുക്കുകമ്പികൾ എന്നിവയുടെ കോമ്പ്രിഹെൻസീവ് സ്ട്രെങ്ത് എന്നിവ പരിശോധിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച പൊതുവിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	73/20
പ്രവൃത്തി	പി.എച്ച്.സി. പുതിയ കെട്ടിടം നിർമാണം(2206736/-രൂപ 2019-20 സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ട്)
അടങ്കൽ	2450000 വികസനഫണ്ട് ജനറൽ 73000 തനതുഫണ്ട് 1000000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്
സാ.അനുമതി	LSGD/TS/140687/15/12/18
നിർവഹണം	അസി.എക്സി. എൻജിനീയർ
കരാറുകാരൻ	ടി.എ.ബഷീർ
കരാർ	11AEE/LSGD/VLGR/18-19/14/1/19
ബിൽ നം, ബിൽ സാങ്ഷൻ നം, തുക	115/27/2/19, 1019022-Bill Sanction 13/31/8/19, 2202440-Bill
അളവുപുസ്തകം	16/18-19, 11/18-19

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 10/2/6/22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്വാളിറ്റി കൺട്രോൾ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ ആയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 വൈകി പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2012 ലെ കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനവൽ ഖണ്ഡിക 2112 അനുസരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്ത പക്ഷം ആയത് കരാറുകാരൻ മുൻകൂട്ടി അസി. എൻജിനീയറെ രേഖാമൂലം വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ് . കരാറുകാരന്റേതായ ഭാഗികമായോ ,പൂർണമായോ കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി കാലാവധി നീട്ടി നൽകേണ്ടി വരികയാണെങ്കിൽ ആദ്യ തവണ പ്രവൃത്തികാലയളവിന്റെ 25% കരാർ തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് കാലാവധി നീട്ടി നൽകാം. രണ്ടാം തവണ കരാർതുകയുടെ രണ്ട് ശതമാനം പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് കാലാവധി 25% കൂടി നീട്ടി നൽകാം. യാതൊരു കാരണവശാലും അമ്പത് ശതമാനത്തിലും അധികസമയം നീട്ടി നൽകാൻ പാടില്ല. ഇപ്രകാരം കരാർ തുകയുടെ 3% വരെ പരമാവധി കരാറുകാരിൽനിന്നും പിഴ ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ കരാറുകാർ മുൻകൂട്ടി അപേക്ഷ നൽകുകയോ, അവരിൽനിന്നും പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/02.06.2022)

പ്രൊജക്റ്റ് നം	17/19, 65/20
പ്രവൃത്തി	മാരാത്ത് കോളനി കാന നവീകരണം
അടങ്കൽ	1000000, എസ്. സി. പി. ഫണ്ട്(191703/-2019-20 സ്പിൽ ഓവർ)
സാ. അനുമതി	LSGD/TS/2018-19 /24003/16/5/18
നിർവഹണം	അസി.എൻജിനീയർ
കാലാവധി	ആറുമാസം
കരാറുകാരൻ	സി.എ.ബെന്നി
കരാർ	7AEE/LSGD /VLGR/18-19/18/9/18
അളവുപുസ്തകം	19/11-12

പ്രൊജക്റ്റ് നം	17/19, 65/20
ബിൽ സാങ്ഷൻ നം, ബിൽ നം, തുക	96/28/1/19, 736892 17/20/11/19, 158624
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി,പൂർത്തീകരിച്ച തിയ്യതി	17/3/19,16/9/19
കരാർ തുക	926600
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ, 3%	27798

മേല്പറഞ്ഞ തുക കരാറുകാരനിൽനിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2.

പ്രൊജക്റ്റ് നം	64/20
പ്രവൃത്തി	പുത്തൻചിറ വടക്കുംമുറി കോളനി പാർശ്വസംരക്ഷണം
അടങ്കൽ	493973/-രൂപ, എസ്.സി.പി. ഫണ്ട്
സാ. അനുമതി	LSGD/TS/18-19 /57562/16/5/18
നിർവഹണം	അസി.എൻജിനീയർ
കാലാവധി	ആറുമാസം
കരാറുകാരൻ	എ.വി.പോൾസൺ
കരാർ	8/AEE/VLGR/18-19 /8/11/18
അളവുപുസ്തകം	19/11-12
ബിൽ നം, തുക	8/15/7/19, 165641 22/1/1/20, 121669
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി,പൂർത്തീകരിച്ച തിയ്യതി	7/5/19, 6/12/19
കരാർ തുക	493978
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ, 1%+2%	14819

മേൽപറഞ്ഞ തുക 42618/-(27798+14819)കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ 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 വൈകി പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2012 ലെ കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനവൽ ഖണ്ഡിക 2112 അനുസരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി

പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്ത പക്ഷം ആയത് കരാറുകാരൻ മുൻകൂട്ടി അസി. എൻജിനീയറെ രേഖാമൂലം വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ് . കരാറുകാരന്റേതായ ഭാഗികമായോ, പൂർണമായോ കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി കാലാവധി നീട്ടി നൽകേണ്ടി വരികയാണെങ്കിൽ ആദ്യ തവണ പ്രവൃത്തികാലയളവിന്റെ 25% കരാർ തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് കാലാവധി നീട്ടി നൽകാം. രണ്ടാം തവണ കരാർതുകയുടെ രണ്ട് ശതമാനം പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് കാലാവധി 25% കൂടി നീട്ടി നൽകാം .യാതൊരു കാരണവശാലും അമ്പത് ശതമാനത്തിലും അധികസമയം നീട്ടി നൽകാൻ പാടില്ല. ഇപ്രകാരം കരാർ തുകയുടെ 3% വരെ പരമാവധി കരാറുകാരിൽനിന്നും പിഴ ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ കരാറുകാർ മുൻകൂട്ടി അപേക്ഷ നൽകുകയോ, അവരിൽനിന്നും പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/02.06.2022)

പ്രൊജക്റ്റ് നം	17/19, 65/20
പ്രവൃത്തി	മാരാത്ത് കോളനി കാന നവീകരണം
അടങ്കൽ	1000000, (191703/-2019-20 സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്റ്റ്) എസ്. സി. പി. ഫണ്ട്
സാ. അനുമതി	LSGD/TS/2018-19 /24003/16/5/18
നിർവഹണം	അസി.എൻജിനീയർ
കാലാവധി	ആറുമാസം
കരാറുകാരൻ	സി.എ.ബെന്നി
കരാർ	7AEE/LSGD /VLGR/18-19 /18/9/18
അളവുപുസ്തകം	19/11-12
ബിൽ സാങ്ഷൻ നം, ബിൽ നം, തുക	96/28/1/19, 736892 17/20/11/19, 158624
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി,പൂർത്തീകരിച്ച തിയ്യതി	17/3/19,16/9/19
കരാർ തുക	926600
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ, 3%	27798

മേല്പറഞ്ഞ തുക കരാറുകാരനിൽനിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2.

പ്രൊജക്റ്റ് നം	64/20
പ്രവൃത്തി	പുത്തൻചിറ വടക്കുംമുറി കോളനി പാർശ്വസംരക്ഷണം
അടങ്കൽ	493973/-രൂപ, എസ്.സി.പി. ഫണ്ട്
സാ. അനുമതി	LSGD/TS/18-19 /57562/16/5/18
നിർവഹണം	അസി.എൻജിനീയർ
കാലാവധി	ആറുമാസം
കരാറുകാരൻ	എ.വി.പോൾസൺ

കരാർ	8/AEE/VLGR/18-19 /8/11/18
അളവുപുസ്തകം	19/11-12
ബിൽ നം, തുക	8/15/7/19, 165641 22/1/1/20, 121669
പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി,പൂർത്തീകരിച്ച തിയ്യതി	7/5/19, 6/12/19
കരാർ തുക	493978
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ, 1%+2%	14819/-

മേൽപറഞ്ഞ ആകെ തുക 42617/-(27798+14819) കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ലഭ്യമല്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് സംബന്ധിച്ച്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച്

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ലഭ്യമല്ല.

4-7 സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ലഭ്യമല്ല.

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ലഭ്യമല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	43731616/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	43780156/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0/-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	42616/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	6284172/-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	42616/-	ശ്രീ.ടി.ബാബു, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21-1	80000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-2	35119/-	ശ്രീമതി.ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി, ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-3	28500/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-4	2000/-	ശ്രീമതി.ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
	30600/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-5	150000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
	500000/-	ശ്രീമതി.ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-6	500000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-7	1950000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-8	1000000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-9	600000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-10	120000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-11	40153/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-12	798800/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-13	112000/-	ശ്രീമതി.ജയ സുരേന്ദ്രൻ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
	112000/-	ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-21-14	225000/-	ശ്രീമതി.ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
ആകെ	6284172/-	

സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം

മേൽവിലാസവും

ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ടി.ബാബു, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, വെള്ളാങ്ങല്ലൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	തെക്കുട്ട് ഹൗസ്, ചാലക്കുടി വെസ്റ്റ്.
ശ്രീമതി.ദിവ്യ കുഞ്ഞുണ്ണി, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	വെള്ളാങ്ങല്ലൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	കൊടകര തട്ടാൻ ഹൗസ്, കൊടകര.പി.ഒ
ശ്രീ.സംഗീത്.സി.കെ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	തളിക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	ചെമ്പിശ്ശേരി, പുതുക്കാട്.
ശ്രീമതി.ജയ സുരേന്ദ്രൻ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ, (ആർ.എച്ച്)	ലഭ്യമല്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1995-96, 1996-97, 97-98	എൽ.എഫ്.ടി.9-1555/98 തീയതി16.4.99/ 7.7.99	
98-99	എൽ. എഫ്.ടി.9- 313/00 തീയതി24.4.00/ 17.5.00	
99-00	എൽ. എഫ്.ടി.9-293/01തീയതി 27.4.01	
2000-01	എൽ. എഫ്.ടി.9- 1608/01 തീയതി 24.8.02/ 14.11.12	
2001-02	എൽ. എഫ്.ടി.9- 2119/05 തീയതി 4.2.06/14.11.06	
2002-03	എൽ.എഫ്.ടി.21-2438/07 തീയതി 2.8.08/16.10.08	
2003-04	എൽ. എഫ്.ടി.2439/07 തീയതി 2.8.08	
2004-05	എൽ. എഫ്.ടി.21- 2440/07 തീയതി 2.8.08	
2005-06	എൽ. എഫ്.ടി.21-809/09 തീയതി 16.3.10/15.5.10	
2006-07	എൽ. എഫ്.ടി.21-809/09 തീയതി 16.3.10 /13.5.10	
2007-08 2010-11	എൽ. എഫ്.ടി.(ബി.പി) 2267/12 തീയതി 5.2.13/15.6.13	
2011-12	എൽ. എഫ്.ടി.(ബി.പി) 1584/2013/ തീയതി.9.14/13.3.14	
2012-13	എൽ. എഫ്.ടി.(ബി.പി)1023/2014 തീയതി 10.10.14/24.11.14	
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി2)1734/15 തീയതി 8.12.15	

2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി2) 670/16 തീയതി 19.5.16/19.8.16	
2015-16	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി2) 321/17 തീയതി 24.03.17/29.03.17	
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി2) 1724/2017 തീയതി 01-12-2017	
2017-18	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി2) 132/2019 തീയതി 02-05-2019	
2018-19	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി.2)325/2020 /09.06.2020.	

ജോയിന്റ്ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ

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

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വെള്ളങ്ങല്ലൂര് 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.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്