കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/KLM/P1/399/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 29/07/2022
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അഞ്ചൽ 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 അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1. കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2. അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കൊല്ലം
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA/KLM/P1/399/22 തീയ്യതി: 29/07/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 15-09-2020 മുതൽ 19-02-2022 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 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. കെ. പി. മാത്യൂറോയ്	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-02-2022	03-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
21-02-2022	03-03-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രദീപ്കുമാർ. പി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)

ശ്രീ. അരുൺകുമാർ. എ (അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)

ശ്രീ. രാജൻ വി. ഡി.(സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)

ശ്രീ. ശ്രീകുമാർ എസ് (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി. രഞ്ജുസുരേഷ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	ചെയർമാൻ	12-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി. രാധാരാജേന്ദ്രൻ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ടി അലക്സാണ്ടർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-05-2020
ശ്രീ. മുരളീധരൻപിള്ള	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2020	09-08-2020
ശ്രീ. എസ് പ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	10-08-2020	07-02-2021
ശ്രീമതി. ശ്രീജാറാണി	സെക്രട്ടറി	08-02-2021	31-03-2021

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.ബി.വിജയകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ബാബുക്കുട്ടൻപിള്ള	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-05-2020
ശ്രീ.ആരിസ് എ എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-06-2020	30-06-2020
ശ്രീ.സുനിൽകുമാർ പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-07-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.രേഖ എം ജി	സി.ഡി.പി.ഒ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ബാബു പി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	17-05-2020
ശ്രീ.സിയാദ് കെ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	18-05-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ഷിനുബാബുക്കുട്ടി	പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ജോഷ്വാ ബെന്നറ്റ് ജോൺ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.സന്തോഷ് കുമാർ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ജി.ശ്യാമകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ഷമീർസലാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി, അഞ്ചൽ)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. കെ കുരികേശു	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	01-04-2020	03-09-2020

ശ്രീ. പ്രിയകുമാർ പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	04-09-2020	29-10-2020
ശ്രീമതി. സിന്ധു കെ എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	30-10-2020	31-03-2021
ഡോ.പ്രകാശ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി,കുളത്തൂപ്പുഴ)	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 25-02-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 25-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-2
3	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 22-07-2022)	1-2.1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 25-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 25-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-4
6	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകതകൾ Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 20-07-2022) Last Updated By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 20-07-2022)	1-4-1
7	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 25-02-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-5
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 26-02-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-6
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-7
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-8
11	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തു. Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 06-03-2022) Last Updated By: Thara.T (Auditor, On 29-07-2022)	1-9
12	സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാനദണ്ഡപ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ ലാബ് റീഏജന്റ് വാങ്ങി. Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 06-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-10
13	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-11
14	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ളത് ലക്ഷങ്ങൾ Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 09-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-12
15	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിൽ അപാകത Written By: Pradeep Kumar P (Audit Officer (HG), On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-13
16	ലൈഫ് പദ്ധതി - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ്തുക	1-14

	തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	
17	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, 1,18,80,947/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-15
18	ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Pradeep Kumar P (Audit Officer (HG), On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-16
19	അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ കാലയളവിലെ നേട്ടങ്ങളുടെ ഡോക്യുമെൻറ്റേഷൻ - പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ചെലവ് തുക 49,270/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 06-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-17
20	PMAY (ജനറൽ) - ഗുണഭോക്താവ് പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 06-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-18
21	പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 06-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-19
22	മെയിൻ യു.പി.എസിന് ബാറ്ററി വാങ്ങൽ - ആസൂത്രണമില്ലാതെ പദ്ധതിനിർവഹണം നടത്തി. Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 06-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-20
23	ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല, ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു - 24,50,830/- രൂപ Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 07-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-21
24	ഒരു വാഹനം രണ്ടു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഒരേസമയം ഉപയോഗിച്ചതായി രേഖ. Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 07-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-22
25	ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല, ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു - 20,500/- രൂപ Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 10-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-23
26	പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 20-07-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-24
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	മരാമത്ത് പ്രവർത്തി അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ അപാകത Written By: Pradeep Kumar P (Audit Officer (HG), On 01-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	3-1
2	ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയില്ല. Written By: Pradeep Kumar P (Audit Officer (HG), On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	3-2
3	ഒരു വാഹനം രണ്ടു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഒരേസമയം ഉപയോഗിച്ചതായി	3-3

	രേഖ. Written By: Sreekumar.S (Auditor, On 08-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	
4	മെയിൻ യു.പി.എസിന് ബാറ്ററി വാങ്ങൽ - ആസൂത്രണമില്ലാതെ പദ്ധതിനിർവഹണം നടത്തി. Written By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	3-4
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 28-02-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 03-03-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 20-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 03-03-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Rajan.V.D (Senior Grade Auditor, On 27-02-2022) Last Updated By: Bini Chandran S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 വർഷ ബജറ്റ് 27.03.2020 തീയതിയിലെ II-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 04.03.2021 ലെ II-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.7.2021	07-07-2021	-	-

1-2.1 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

2020-2021 വർഷ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. B-7 Deposits Received From Others ഇനത്തിലുള്ള 75,81,423/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരുപ്പിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബി-11 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
3. ഡിപ്രീസിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
4. RP-10 Audit Recovery, Recovery From Employees എന്നിവയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
6. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ബ്ലോക്കിൽ നിന്നും വിഹിതം ലഭിച്ചതായി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പടുത്തിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. സംയുക്ത പ്രോജക്ട്-വരവ്- ചെലവുതുക വാർഷികധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാലൻസ് തുകയുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
7. RP-4, RP-8 വരവിനങ്ങളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	6,95,96,180/- രൂപ
വരവ്	13,25,54,541/- രൂപ
ആകെ	20,21,50,721/- രൂപ
ചെലവ്	17,22,01,142/- രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,99,49,579/- രൂപ
തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	3,75,75,390/- രൂപ
നിരാകരിച്ച തുക	2,13,582/- രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരിപ്പ് (രൂപ)
വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	7,29,78405	7,29,78,405	6,62,55,679	67,22,726
വികസന ഫണ്ട്-	0	2,49,55,000	2,49,55,000	2,43,25,713	6,29,287

എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)					
വികസന ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	32,47,197	32,47,197	27,74,000	4,73,197
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	1,28,38,000	1,28,38,000	89,70,301	38,67,699
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ (Tied)	0	1,37,00,000	1,37,00,000	50,00,000	87,00,000
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ (Untied)	0	1,37,00,000	1,37,00,000	1,20,47,940	16,52,060
ടി.എസ്.സി	21,10,340	0	21,10,340	3,25,460	17,84,880

1-4-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
2020-21	160	12,50,86,000	137	11,54,19,002		23	85.625

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25-02-2022-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല എന്ന ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വരവുകളും സാംഖ്യ രസീതി നൽകി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ സാംഖ്യ സമ്പ്രദായ പ്രകാരം അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് വൗച്ചർ നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നില്ല. വരവുതുകകൾക്ക് മാനുവൽ രസീത് നൽകി സ്വീകരിക്കുകയും എന്നാൽ പിന്നീട് സാംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നു. മാന്വൽ രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ അതാത് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്നുണ്ട്. ഇക്കാരണത്താൽ സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ഉൾപ്പെടെ ലഭിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യമായ വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാംഖ്യ അധിഷ്ഠിത ക്യാഷ്ബുക്ക്, ഡേബുക്ക് ഇവ ക്രമീകരിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കാനായുള്ള ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ ഇടപെടലുകൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

വിവിധ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിംഗ്

നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ചുള്ള കൃത്യതയാർന്ന ആധികാരികമാക്കിയ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും തുടർനിരീക്ഷണങ്ങളും അനിവാര്യമാണ്.

വാങ്ങലുകൾ ചുമതലപ്പെട്ട പർച്ചേസിംഗ്/പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റികളുടെ ചുമതലയിലാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പർച്ചേസിംഗ് കമ്മറ്റി മിനിട്സ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിച്ചുവരുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് പരിശോധന ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കാലാകാലങ്ങളിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, വാടക രജിസ്റ്റർ ഇവയൊന്നും ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തിയുടെ പരിശോധന നടത്തി രേഖകളുമായുള്ള പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല. ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിന് വേണ്ടത്ര പ്രാധാന്യം നൽകുന്നില്ല. 2018-19 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലൂടെ പ്രസ്തുത വിവരം ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവന്നിരുന്നുവെങ്കിലും ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യം ഉണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം ശക്തിപ്പെടുത്താനും ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കാനും ഓഡിറ്റ് ശിപാർശചെയ്യുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടേയും ധനകാര്യമുൾപ്പെടെയുള്ള സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളുടേയും സജീവ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കും, നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്കും നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം തന്നെ വാങ്ങുകയും ഫലപ്രദമായ രീതിയിൽ തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പദ്ധതികളുടെ ആനുകൂല്യങ്ങൾ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിനനുസൃതമായി തന്നെ നല്കുന്നുവെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ആവശ്യകത ഉറപ്പുവരുത്താതെ സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും വാങ്ങൽ നടത്തുന്നത് ആശാസ്യമല്ല (വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ, യു.പി.എസ് ബാറ്ററികൾ വാങ്ങൽ.). ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമായി ശക്തമായ അഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.

1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25.10.17	2016-2017	28.12.2017
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	5.5.2017	2016-17 മുതൽ 2017-18 വരെ	5.7.2019

1-9 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തു.

പ്രോജക്ട് നം	98/20-21 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം
അടങ്കൽ	3,00,000/- രൂപ വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ്	1,72,930/- രൂപ (1,00,000/- രൂപ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന്) ബിൽ നം. 5/20-21, 24.06.2020 – 7,545/- രൂപ ബിൽ നം. 6/20-21, 24.08.2020 – 18,890/- രൂപ ബിൽ നം. 9/20-21, 06.01.21 – 9,445/- രൂപ

	ബിൽ നം. 12/20-21, 13.03.21 – 11,400/- രൂപ ബിൽ നം. 13/20-21, 14.03.21 – 9,500/- രൂപ ബിൽ നം. 16/20-21, 30.03.21 – 8,550/- രൂപ ബിൽ നം. 22/20-21, 30.03.21 – 7,600/- രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി (പ്രോ.നം. 98/21) ഹോം കെയർ ടീമിന് വാഹനസൗകര്യം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.05-5362-ാം നമ്പർ വാഹനമാണ് ദിവസ വാടകയ്ക്ക് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഹോം കെയർ വിസിറ്റിനായി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെയോ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തിന്റെയോ വാഹനം ലഭ്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 07.03.19-ലെ സ.ഉ.(സാധാ.) നം.533/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ. ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചാണ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കായി വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കേണ്ടത്. ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന വാഹനമായിരിക്കണം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല. വാഹന ഉടമ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ട്രിപ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം പ്രതിദിന വാടക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 2 നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 72,930/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി പരാമർശം തീർപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 72,930/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 2/24.02.2022

1-10 സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാനദണ്ഡപ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ ലാബ് റീഏജന്റു വാങ്ങി.

പ്രോജക്റ്റ് നം	89/20-21 സി.എച്ച്.സി എക്സ്റേ ഫിലിം വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	1,00,000/- രൂപ
ചെലവ്	80,898/- രൂപ ബിൽ നം. 3/20-21, 17.05.2020 – 18,768/- രൂപ ബിൽ നം. 10/20-21, 30.01.2021 – 25835/- രൂപ ബിൽ നം. 15/20-21, 19.03.21 – 11,532/- രൂപ ബിൽ നം. 23/20-21, 30.03.21 – 17,976/- രൂപ ബിൽ നം. 13/20-21, 19.03.21 – 6,787/- രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

പ്രോജക്റ്റ് നം	87/20-21 ലാബ് റീഏജന്റ് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	1,00,000/- രൂപ
ചെലവ്	76,366/- രൂപ ബിൽ നം. 2/20-21, 17.05.2020 – 14,262/- രൂപ ബിൽ നം. 4/20-21, 18.06.2020 – 29,420/- രൂപ

	ബിൽ നം. 11/20-21, 30.01.21 –1,989/- രൂപ ബിൽ നം. 16/20-21, 19.03.21 – 1,369/- രൂപ ബിൽ നം. 18/20-21, 25.03.21 – 1,680/- രൂപ ബിൽ നം. 19/20-21, 26.03.21 – 1,357/- രൂപ ബിൽ നം. 21/20-21, 30.03.21 – 20,008/- രൂപ ബിൽ നം. 15/20-21, 19.03.21 – 6,281/- രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സി.

സി.എച്ച്.സി-യിലേക്ക് ലാബ് റീഏജന്റുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് (പ്രോജക്ട് നം. 87/21) റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (1,00,000/-) വകയിരുത്തി പദ്ധതി രൂപീകരിക്കുകയും 76,366/-രൂപ പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എക്സ്റേ ഫിലിം വാങ്ങുന്നതിന് (പ്രോജക്ട് നം. 89/21) റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (1,00,000/-) വകയിരുത്തി പദ്ധതി രൂപീകരിക്കുകയും 80,898/-രൂപ പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാനദണ്ഡപ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് ലാബ് റീഏജന്റുകൾ, എക്സ്റേ ഫിലിം എന്നിവ വാങ്ങേണ്ടത്. എന്നാൽ ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുമാണ് ലാബ് റീഏജന്റുകൾ, എക്സ്റേ ഫിലിം എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുകയായ 1,57,264/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 5/25.2.2022

1-11 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി അഞ്ചൽ) നിർവ്വഹണ ഉദ്യേഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടും കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്/ഫണ്ടിനം: നം.	ആകെ അടങ്കൽ (രൂപ)	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകിയ തുക (രൂപ)	ആകെ ലഭിച്ച മരുന്ന് (രൂപ)	ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ (രൂപ)
86/2020-21 മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്	20,00,000/-	1,32,247/- ബിൽ.നം- 25/31-03-2021	89,514/-	42,733/-

മേൽ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിലറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മറുപടി നൽകി. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി – 01/24.02.2022

1-12 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ളത് ലക്ഷങ്ങൾ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളിൽ, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ

നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം തുക തിരികെ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	തിരികെ ലഭിക്കേണ്ട തുക (രൂപ)	റിമാർക്സ്
105/21 ഏരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തോട്ടംമുക്ക് തുമ്പോട് ട്രാൻസ്ഫോർമർ റോഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ അടങ്കൽ തുക – 2,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 2,00,000/- രൂപ UTR No. U000000814377786	22,211/-	UC No KWA/PHDN /KTR/JS/2019 Dtd 26/05/2021 Dep – 2,00,000/- Exp – 1,77,789/- Bal – 22,211/-
106/21 മണലിൽപച്ച കുന്നുംപുറം പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ അടങ്കൽ തുക – 3,00,000/- രൂപ (സി.എഫ്.സി) ആകെ ചെലവ് – 3,00,000/- രൂപ UTR No. U0000008143777806	46,305/-	UC No KWA/PHDN /KTR/JS/2019 Dtd26/05/2021 Dep–3,00,000/- Exp – 253695 Bal –46305
112/21 പനച്ചവിള കാഷ്യൂഫാക്ടറി പാമ്പാട്ടുംകോണം ഏലാ റോഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ അടങ്കൽ തുക – 2,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 2,00,000/- രൂപ UTR No. U000000836471930	21,513/-	UC No AB4-1/2022/ Phdn/ktr Dep – 2,00,000/- Exp – 178487 Bal –21513
150/21 പൂമ്പാറ ഹരിജൻ കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ അടങ്കൽ തുക – 4,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 4,00,000/- രൂപ UTR No. U000000780394990	1,40,139/-	Uc Dt-17-11-21 Dep-400000 Exp-259861
158/21 അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആർച്ചൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി അടങ്കൽ തുക – 4,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 4,00,000/- രൂപ UTR No. U000000780394976	1,48,592/-	Uc Dt-17-11-21 Dep-400000 Exp-251408 Bal-148592
159/21	38,371/-	UC No Nil,17-11-21

അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്ലാമ്മൂട് ഉള്ളന്നൂർ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ അടങ്കൽ തുക – 2,59,146/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 2,59,146/- രൂപ UTR No. U000000739884392		Dep –297517 Exp –259146 Bal –38371
162/21 ഏരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പഴയേരൂർ കൊരങ്ങാട് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ അടങ്കൽ തുക – 5,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 5,00,000/- രൂപ UTR No. U000000780394980	1,46,577/-	UC No Nil,17-11-21 Dep –500000 Exp –353423 Bal –146577
163/21 ഏരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആർച്ചൽ മണലിൽപച്ച കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ അടങ്കൽ തുക – 8,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 8,00,000/- രൂപ UTR No. U000000780394986	2,00,807/-	UC No Nil,17-11-21 Dep –800000 Exp –599193 Bal –200807
199/21 ഇടമുളക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പുന്നക്കാട് പത്തേക്കർ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ അടങ്കൽ തുക – 3,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ) ആകെ ചെലവ് – 3,00,000/- രൂപ UTR No. U000000836471924	41,134/-	UC No Nil,17-11-21 Dep –300000 Exp –258866 Bal –41134
ആകെ	8,05,649/-	

ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രപ്രകാരം തിരികെ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ തിരികെ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക 8,05,649/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് യാതൊരു നടപടികളും നാളിതുവരെ കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. തിരികെ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ തിരികെ ലഭ്യമാക്കി രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 10/28-02-2022.

1-13 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിൽ അപാകത

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : SO 210/21 ഗ്യാസ് ക്രിമിറ്റോറിയത്തിന് ചുറ്റുമതിലും അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികളും.

നിർവ്വഹണാധികാരി : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

അടങ്കൽ തുക : 4,41,184/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ് : 4,37,687/-(ബിൽ നം. 46/29.03.2021)

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ. അഖിൽ ചന്ദ്രൻ.

കരാർ നമ്പർ : 23/AE/LSGD/ACL/19-20 തീയതി 20.03.2020

മേൽ പ്രവർത്തിയുടെ അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് (റിവൈസ്ഡ്) പ്രകാരം നിർവ്വഹിച്ച കിണർ നിർമ്മാണത്തിന്റെ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയതിലെ അപാകതമൂലം അധിക ചെലവുണ്ടായി. വിശദ വിവരങ്ങൾക്ക് ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഖണ്ഡിക 3-1 കണ്ടാലും.

1-14 ലൈഫ് പദ്ധതി - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ്തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

2020-2021 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം (ജനറൽ)-25/2021, ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം (എസ്.സി.പി)-27/2021, ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം (ടി.എസ്.പി) 28/21, എന്നീ പദ്ധതികളിലായി ബ്ലോക്ക് പരിധിയിൽപ്പെടുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കായി വിഹിതം നല്കിയിരുന്നു. പഞ്ചായത്തുകൾ നാളിതുവരെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ഫണ്ടിനം	നൽകിയ തുക (രൂപ)	ഗ്രാമപഞ്ചായാത്ത്
25/21, ആകെ ചെലവ് – 1,43,00,000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ – 1,25,45,184, സി.എഫ്.സി – 17,54,816)	39,00,000	കുളത്തുപ്പുഴ
	16,00,000	ഇടമുളയ്ക്കൽ
	32,00,000	കരവാളൂർ
	46,00,000	തെന്മല
	10,00,000	ആര്യങ്കാവ്
27/21, ലൈഫ് പദ്ധതിക്ക് വിഹിതം നല്കൽ (എസ്.സി)-, ആകെ ചെലവ് – 64,15,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് Scp)	10,00,000	അലയമൺ
	10,00,000	ആര്യങ്കാവ്
	11,90,000	കരവാളൂർ
	18,25,000	കുളത്തുപ്പുഴ
	9,00,000	ഇടമുളയ്ക്കൽ
	5,00,000	തെന്മല
28/21, ലൈഫ് പദ്ധതിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (എസ്.റ്റി) ആകെ ചിലവ് - 6,00,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് Tsp)	6,00,000	കുളത്തുപ്പുഴ
ആകെ	21,315,000	

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 2,13,15,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 9/28-2-22

1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, 1,18,80,947/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ

സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	ബിൽനം	തുക (രൂപ)
1	45/21 പത്തടി കിണറ്റുംമൂക്ക് മുതൽ വൈദ്യഗിരി വരെയുള്ള കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	177/25.9.20	2,10,000
2	46/21 ആല്യംമൂട്ടിൽ ജംഗ്ഷൻ മുതൽ മലയാംകുളം വരെയുള്ള കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	211/6.10.20	8,00,000
3	49/21 കാവുങ്കൽ മുതൽ തൊണ്ടിയറ എസ് സി കോളനി വരെയുള്ള കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	242/21.10.20	5,00,000
4	50/21 തോയിത്തല അമ്മൂമ്മപച്ചക്കാവ് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	179/25.9.20	7,00,000
5	51/21 വെൺമണിയോട് എസ് സി കോളനി കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	172/25.9.20	5,00,000
6	78/21 ആർച്ചൽ വടക്കുംകര റോഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	180/25.9.20	3,00,000
7	79/21 അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആർച്ചൽ വായനശാല വിള റോഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	183/28.9.20	5,00,000
8	80/21 ഏരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആർച്ചൽ ഗുരുമന്ദിരം താല്ലൂർ വാതുക്കൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	182/20	4,00,000
9	81/21 അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അമ്പലത്തുംമുകൾ വായനശാല മുക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	174/25.9.20	3,00,000
10	84/21 രാജരത്നം ലക്ഷംവീട് പച്ചയിൽ വാതുക്കൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	178/25.9.20	3,00,000
11	88/21 തേവർതോട്ടം കുന്നത്തുമല പിഎച്ച്സി ഞാറക്കോണം കണിയാൻ പറമ്പിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	311/8.1.21	6,00,000
12	90 /21 മൈലമൂട് കുന്നംപുറം പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	184/28.9.20	6,00,000
13	92 /21 നീറായിക്കോട് നെടുംപച്ച പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	313/8.1.21	6,00,000
14	97/21 മറവൻചിറ പൈപ്പ് ലൈൻ	കേരളവാട്ടർ	187/28.9.20	4,00,000

	നീട്ടൽ	അതോറിറ്റി		
15	99/21 ഏഴംകുളം ലക്ഷം വീട് കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	185/28.9.20	3,00,000
16	111/21 ആർച്ചൽ വടക്കുംകര കരിച്ചക്കോട് റോഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	181/25.9.20	5,00,000
17	131/21 ഓലിയരുക് താറാംകുന്ന് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ വിഹിതം നൽകൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	169/23.9.2020	3,00,000
18	154/21 തേവർതോട്ടം ചെറുവാള്ളർ എസ് സി കോളനി കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	2/11.4.20	7,09,211
19	164/21 ഇടമുളക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മലമേൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	4/11.4.20	2,00,000
20	204/21 ഏരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പഴയേരൂർ കൊരങ്ങാട് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	171/24.9.20	4,00,000
21	223/21 ചില്ലിംഗ് പ്ലാന്റ് തെക്കേവയൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	UTR. U000000 836471920/ 13.1.21	4,00,000
22	161/21 ഇടമുളക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മലമേൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	12/11.4.20	5,00,000
23	202/21 മാമ്മൻമുക്ക് കൊച്ചേക്കരമുക്ക് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	314/8.1.2021	3,50,000
24	120/21 തിരുവഴിമുക്ക് മാമൻമുക്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	കരവാളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ലഭ്യമല്ല	5,00,000
25	195/21 ആർച്ചൽ റേഷൻകട മങ്ങാട്ട് തലക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	അഞ്ചൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	241/20.10.20	4,20,000
26.	197/21 പാലനിരപ്പ് പൂങ്ങോട്ട് കലുങ്ക് പാർശ്വഭിത്തി നിർമ്മാണം.	കരവാളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	365/29.1.21	2,41,736
27	23/21 കരവാളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാത്ര അംഗനവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം.	കരവാളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	23/11.4.20	3,50,000
			ആകെ	1,18,80,947/-

വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുനൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുക 1,18,80,947/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ ടി

സ്ഥാപനങ്ങളുമായി ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. മുൻകൂർ തുക നൽകുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുമായി കരാർ വയ്ക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. അപ്രകാരം കരാർ വെച്ചിട്ടില്ലായെങ്കിൽ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനായിരിക്കുന്നതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 11 / 28-2-22

1-16 ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പിൽ വരുത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന റീടാറിഗ് പ്രവർത്തികൾക്ക് അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം Packed Bitumen Rate അനുവദിച്ച നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും, ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്/ പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ഉപയോഗിച്ച് ബിറ്റുമിൻ ഇനം/അളവ്	ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	തുക (രൂപ)	കരാറുകാരൻ
1	അഞ്ചൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ-അഗസ്ത്യക്കോട് റോഡ് റീ ടാറിങ്, (SO 152/21)	S65-4372kg, RS1-444kg	30	8,430/-(@281/-)	ശ്രീ. അനീഷ് കുമാർ,
2	അലയമൺ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പുത്താർ മണക്കോട് റോഡ് റീടാറിങ് (SO 177/21)	S65-4823kg, RS1-472kg	33	9,273/-(,,)	ശ്രീ. സത്യരാജൻ. കെ,
3	അലയമൺ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മീങ്കുളം പള്ളിപ്പുറം റോഡ് റീടാറിങ് (SO 57/21)	S65-4694kg, RS1-443kg	32	8,992/-(,,)	ശ്രീ. ബദറുദ്ദീൻ. കെ

ഖണ്ഡിക 3-2 കൂടി കാണുക.

1-17 അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ കാലയളവിലെ നേട്ടങ്ങളുടെ ഡോക്യുമെൻറ്റേഷൻ – പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ചെലവ് തുക 49,270/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 203/21 (സ്പിൽ ഓവർ)
ആകെ അടങ്കൽ – 315 587 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ആകെ ചെലവ് – 99,400/- രൂപ
ബിൽ നമ്പർ /തുക - 56/ 20 -21, 28.10.20, തുക - 49,900/- രൂപ
ബിൽ നമ്പർ /തുക – 57/20-21, 28.10.20, തുക - 49,500/- രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ 20-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നം 203/21 ആയി ബ്ലോക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ 2015 മുതൽ 2020 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ വികസനപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഡോക്യുമെൻറ്റേഷൻ എന്ന പ്രവർത്തിക്കായി 99,400/- രൂപ (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മൾട്ടി കളർ എ ഫോർ സൈസ് 76 പേജുള്ള സുവനീർ പ്രിന്റ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള

ഫോട്ടോഗ്രാഫി, ടൈപ്പിംഗ്, ടൈപ്പ് സെറ്റിംഗ്, ലേ ഔട്ട് എന്നിവ ചെയ്തതിന് ഗ്രാഫിക് ഡിസൈൻസ് പുനലൂരിന്റെ 1051/27.10.20 ലെ ബിൽ പ്രകാരം 49,900/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്, കൂടാതെ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് തന്നെ 76 പേജുള്ള 2000 സുവനീർ പ്രിന്റ് ചെയ്യുന്നതിനായി ബിൽ നമ്പർ 1048/19.10.2020 പ്രകാരം 49,500/-രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ തുടർ പരിശോധനയിൽ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ അഞ്ച് വർഷത്തെ ഭരണ നേട്ടങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് ഡോക്യുമെൻറേഷൻ നടത്തുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 203/21 പദ്ധതി പ്രകാരം അഞ്ചൽ ബ്ലോക്കിലെ വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽ ഫോട്ടോ, വീഡിയോ എന്നിവ എടുക്കുകയും ക്രോഡീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിനായി 49,270/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവാക്കി. (ചെക്ക് നമ്പർ. 1008076/11.9.20 - തുക 25,000/-, ചെക്ക് നമ്പർ. 0257111/30.10.20 തുക 24,270/-) ഡോക്യുമെൻറേഷൻ, ഫോട്ടോഗ്രാഫി, ഡി.റ്റി.പി എന്നീ ഇനങ്ങളിൽത്തന്നെയാണ് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത ചിലവ് സുലേഖാ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടുവന്നിട്ടില്ല. ഒരേ ഇനത്തിൽ രണ്ട് തവണ തുക അനുവദിക്കാൻ ഉണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വികസന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഡോക്യുമെൻറേഷൻ എന്ന പ്രവർത്തിക്കായി പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് 3,15,587/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) അടങ്കൽ വച്ച് 99,400/- രൂപ ചെലവ് ചെയ്യുകയും അതേസമയം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ 49,270/- രൂപ ചെലവാക്കുകയും ചെയ്ത സാഹചര്യം രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരിക്കപ്പെടുന്നതുവരെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാതെ ചെലവാക്കിയ തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 49,270/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 15/2.3.22

1-18 PMAY (ജനറൽ) - ഗുണഭോക്താവ് പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. – 224/21

അടങ്കൽ – 29,12,000/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ് – 26,88,000/- രൂപ

ബിൽ നം. – 229/15.10.2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

PMAY ജനറൽ എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി തുക കൈപ്പറ്റിയവരിൽ ശ്രീമതി. ജയശ്രീ മോഹൻ, ആതിര ഭവൻ, ഇടമുളക്കൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന് അഡ്വാൻസ് തുകയായി 48,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും, ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ തുക തിരികെ പിടിക്കുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. മേൽ ഗുണഭോക്താവിനെക്കൊണ്ട് പണി പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം തുക തിരിച്ചടപ്പിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ്തുക 48,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 16/2.3.22

1-19 പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 26/21, പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

ആകെ അടങ്കൽ – 90,00,000/- രൂപ

ആകെ ചെലവ് – 35,25,000/- രൂപ

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയും പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി വാലുവേഷൻ സമർപ്പിച്ച് അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നില്ല.

ഗുണഭോക്താവ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി
ദീപ്തി, കിടാരക്കുഴി പുത്തൻവീട് വെഞ്ചേമ്പ് കരവാളൂർ	50,000 75,000	79/21 തീയതി 7.1.21 102/21 തീയതി 27.2.21
സന്തോഷ്, നന്ദനം തെക്കേ വയൽ ഏരൂർ	50,000	79/21 തീയതി 7.1.21
ശോഭ, ഷിബു ഭവൻ പനയഞ്ചേരി	50,000	74/21 തീയതി 30.12.20
രമണി ആർ, രാജേഷ് മന്ദിരം പനയഞ്ചേരി അഞ്ചൽ	50,000	82/21 തീയതി 29.1.21
സുജാത ടി. ആർ, ചോലത്തറ പെരുമണ്ണൂർ വാളകം ഇടമുളക്കൽ	50,000	97/21 തീയതി 27.2.21
തുളസി, മരുവിൽ വീട് ഡാലി കുളത്തുപ്പുഴ	50,000	97/21 തീയതി 27.2.21
വൈശാഖ് ബൈജു, ലത വിലാസം അച്ചൻകോവിൽ	50,000	104/21 തീയതി 13.3.21
വത്സല, കാവ് അയ്യത്ത് വീട് കരിപ്പെട്ടി കോണം ഇടയം	50,000	106/21 തീയതി 13.3.21
അശ്വതി, കൊട്ടുവിള വീട് ഇടയം	50,000	121/21 തീയതി 28.3.21
ആകെ	5,25,000/-	

ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ആകെ ചെലവ് 5,25,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് പഠനമുറിനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 5,25,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം - 18/2.3.22

1-20 മെയിൻ യു.പി.എസിന് ബാറ്ററി വാങ്ങൽ - ആസൂത്രണമില്ലാതെ പദ്ധതിനിർവഹണം നടത്തി.

പ്രോജക്ട് നം. - 182/21 (സ്പിൽ ഓവർ)

അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മെയിൻ യു.പി.എസിന് ബാറ്ററി വാങ്ങൽ

ആകെ അടങ്കൽ - 1,50,000/- രൂപ [മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്.]

ആകെ ചെലവ് - 1,48,350/- രൂപ

ബിൽ നം. - 8/20-21 തീയതി 31.3. 21

UTR No - U000000858133470

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 8.2.2021 തീയതിയിലെ 1 (6) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ സുഗമമായ നടത്തിപ്പിനുവേണ്ടി അടിയന്തര സാഹചര്യം പരിഗണിച്ച് ബാറ്ററി വാങ്ങുന്നതിനായി കൊട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചു.

12.3.21 തീയതിയിലെ 11-3- നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം കുറഞ്ഞ ടെൻഡർ സമർപ്പിച്ച ഇഗാടെക്ക് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ ഇലക്ട്രോണിക്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെൻഡർ അംഗീകരിച്ചു. തുടർന്ന് 23.3.21 തീയതിയിൽ സി. 162/21 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുള്ളതും 24.3.21 തീയതിയിലെ UP. 222 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 12v 100 AH IGA Tubular Battery 15 എണ്ണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ പ്രസ്തുത ബാറ്ററികൾ യു.പി.എസ്. സംവിധാനത്തിൽ സംയോജിപ്പിച്ച് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ കാണാത്തതിനാൽ വിശദവിവരം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് നിലവിൽ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നത് താൽക്കാലികമായി ക്രമീകരിച്ച റൂമുകളിൽ ആണെന്നും പഴയ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് നിലനിന്ന സ്ഥലത്ത് പുതിയ കെട്ടിടം പണി നടത്തി വരികയാണെന്നും പണി പൂർത്തിയായാൽ ഉടൻ തന്നെ പ്രസ്തുത ബാറ്ററികൾ യു.പി.എസിൽ കണക്ട് ചെയ്ത് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതാണ് എന്നും ബാറ്ററികൾ എല്ലാം തന്നെ ഉപയോഗയോഗ്യമാണെന്നും അറിയിക്കുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് നിർവഹണ അധികാരികളുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ പ്രസ്തുത ബാറ്ററികൾ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ വരാന്തയിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

അടിയന്തിരമായി വാങ്ങിയ ബാറ്ററികൾ ഉപയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിക്കുന്ന സാഹചര്യമാണ് നിലവിലുള്ളത്. ആസൂത്രണമില്ലാതെ പദ്ധതിനിർവഹണം നടത്തിയത് ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള വീഴ്ചയാണ്. പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലും നിർവഹണത്തിലും ഭരണ നിർവഹണ വിഭാഗങ്ങളുടെ തുടർ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഉണ്ടാകേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. ആസൂത്രണമില്ലാതെ വാങ്ങൽ നടത്തുകയും, 1,48,350/- രൂപ ചെലവാക്കി വാങ്ങിയ ബാറ്ററികൾ നാളിതുവരെയും ഉപയോഗിക്കാതെ 24.3.21 മുതൽ ഓഫീസ് വരാന്തയിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയും ചെയ്യുകയാണ്. നിലവിലെ അവസ്ഥയിൽ ബാറ്ററികൾ തുടർന്ന് ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ പൂർണതോതിൽ കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തനക്ഷമമാകും എന്ന് ഉറപ്പിക്കാനും ആവില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ ആസൂത്രണമില്ലാതെ വാങ്ങൽ നടത്തുക വഴി 1,48,350/- രൂപ നഷ്ടപ്പെടുത്തുന്ന സാഹചര്യമാകയാൽ ചെലവ് തുക 1,48,350/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,48,350/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 8/28.2.22

1-21 ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല, ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു - 24,50,830/- രൂപ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (രൂപ)
1	102/2020-21 കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	20,00,000
2	103/2020-21 കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി- സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ	1,50,830
3	233/2020-21- കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	3,00,000
	ആകെ	24,50,830/-

ഓഡിറ്റിൽ ഫയൽ ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ നൽകിയെങ്കിലും (റിക്വസിഷൻ-1/2022) ഫയൽ ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ 24,50,830/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 24,50,830/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ – 1/22

1-22 ഒരു വാഹനം രണ്ടു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഒരേസമയം ഉപയോഗിച്ചതായി രേഖ.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി അഞ്ചൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ 87/2020-21 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി, 232/2020-21- കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് ഫണ്ട് നൽകൽ എന്നീ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.05-5362-ാം നമ്പർ വാഹനമാണ് ഈ രണ്ട് പദ്ധതിക്കും ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. മേൽ പറഞ്ഞ വാഹനം ഒരേ ദിവസം ഒരേ സമയം മേൽ പറഞ്ഞ രണ്ട് പദ്ധതികൾക്കായി ഉപയോഗിച്ചതായി കാണിച്ച് ബില്ല് മാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

232/2020-21- കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് ഫണ്ട് നൽകൽ, ബിൽ നമ്പർ : 20018103022000022/ Dated 19/03/2021				87/2020-21 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി		
ക്രമ നമ്പർ	തീയതി	സമയം	തുക (രൂപ)	തീയതി	സമയം	തുക (രൂപ)
1	6-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	1,445	6-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
2	7-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	595	7-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	895
3	13-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	1,445	13-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
4	15-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	595	15-04-2020	9.30 Am To	950

					4.30 Pm	
5	18-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	714	18-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
6	22-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	714	22-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
7	11-05-2020	10 Am To 4.30 Pm	1,190	11-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
8	12-05-2020	10 Am To 4.30 Pm	1,445	12-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
9	13-05-2020	10 Am To 4.30 Pm	1,190	13-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
10	20-05-2020	1.30pm To 6 Pm	1,190	20-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
11	21-05-2020	2.30 Pm To 7.30 Pm	714	21-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
12	22-05-2020	2.30 Pm To 7.30 Pm	1,445	22-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
13	23-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	1,190	23-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
14	25-05-2020	1.30pm To 6 Pm	1,360	25-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
15	30-05-2020	10 Am To 6 Pm	1,190	30-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
16	01-06-2020	11 Am To 6 Pm	1,190	01-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
17	03-06-2020	3 Pm To 7 Pm	1,445	03-06-2020	9.30 Am To	950

					4.30 Pm	
18	04-06-2020	10 Am To 5pm	1,445	04-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
19	08-06-2020	10 Am To 5pm	1,445	08-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
20	10-06-2020	3pm To 7pm	850	10-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
21	15-06-2020	12 Am To 6pm	1,530	15-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
22	17-06-2020	11am To 5 Pm	765	17-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
23	18-06-2020	12 Am To 7 Pm	1,360	18-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
24	22-06-2020	11am To 7 Pm	1,445	22-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
25	25-06-2020	2pm To 6 Pm	765	25-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
26	02-07-2020	2pm To 6 Pm	1,360	02-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
27	06-07-2020	11am To 7 Pm	765	06-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
28	09-07-2020	11am To 7 Pm	1,445	09-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
29	13-07-2020	10am To 7 Pm	1,360	13-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
		ആകെ	33,592			

സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കായി ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.05-5362-ാം നമ്പർ വാഹനമാണ് വർഷങ്ങളായി ഉപയോഗിക്കുന്നത്. എന്നാൽ കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായുള്ള 232/2020-21 എന്ന പദ്ധതിക്കുവേണ്ടിയും ഒരേ സമയത്തുതന്നെ ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.05-5362-ാം നമ്പർ വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതായാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ വ്യക്തമാക്കുന്നത്. സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കുവേണ്ടി ഇതേ നമ്പർ വാഹനം ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന, അതേദിവസം, അതേ സമയം, കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായുള്ള പദ്ധതിക്കുവേണ്ടിയും മേൽ പറഞ്ഞ വാഹനം ഓടിയതായി രേഖപ്പെടുത്തി ബില്ല് മാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ ഒരേ വാഹനത്തിന്റെ പേരിലുള്ള ആവർത്തന ചെലവിനത്തിലെ 33,592/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. അധികരിച്ച് നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമരഹിതമായി അധികം തുക ചെലവഴിച്ചതിന് ഉത്തരവാദികളായവർക്കെതിരെ വകുപ്പുതലത്തിൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിശദീകരണവും അധിക തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 12/22 – 28.02.2022

1-23 ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല, ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു - 20,500/- രൂപ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ് (രൂപ)
1	173/2020-21- അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സി സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ	20,500
	ആകെ	20,500/-

ഓഡിറ്റിൽ ഫയൽ ഹാജരാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ നൽകിയെങ്കിലും (റിക്വസിഷൻ-2/2022) ഫയൽ ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ 20,500/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

പദ്ധതി നം - 27/20
പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
അടങ്കൽ – 72,00,000-രൂപ, (വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)

ചെലവ് തുക – 17,50,000/-രൂപ

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായിട്ടും പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ്	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)
1	അയ്യപ്പൻ, അയ്യപ്പസദനം, ഇരുളൻകാട് നെടുമ്പാറ, ആര്യങ്കാവ്.	ബിൽ നം-9/21, 15.6.20 തുക – 50,000/-
2	ഗീതാ വിജയകുമാർ,	22/21, 20.8.20 തുക- 50,000/-

	ചരുവിള പുത്തൻ വീട്, പ്ലാത്തറ എലിക്കോട്.	55/21, 28.10.20 തുക- 50,000/- 58/21, 23.11.20 തുക- 50,000/-
4	ശിവപ്രസാദ്, മുരളിവിലാസം, പെരുമണ്ണൂർ,പി.ഒ വാളകം	40/20-21, 29.9.20 തുക- 50,000/-രൂ
	ആകെ ചെലവ്	250,000/- രൂപ

വിശദവിവരം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിരവധി തവണ അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ തൻവർഷ ചെലവ് തുക 250,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 2,50,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 8/25.2.22

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 മരാമത്ത് പ്രവർത്തി അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ അപാകത

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : SO 210/21 ഗ്യാസ് ക്രിമിറ്റോറിയത്തിന് ചുറ്റുമതിലും അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികളും.

നിർവ്വഹണാധികാരി : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

അടങ്കൽ തുക : 4,41,184/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ് : 4,37,687/- രൂപ (ബിൽ നം. 46/29.03.2021)

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ. അഖിൽ ചന്ദ്രൻ.

കരാർ നമ്പർ : 23/AE/LSGD/ACL/19-20 തീയതി 20.03.2020

മേൽ പ്രവർത്തിയുടെ അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റിൽ (റിവൈസ്ഡ്) 1.6 M വ്യാസത്തിലുള്ള കിണർ നിർമ്മാണത്തിനായി ഐറ്റം എക്സ്ട്ടാ.1, എക്സ്ട്ടാ.2, എക്സ്ട്ടാ.3 എന്നിങ്ങനെ മൂന്ന് ‘ ഡെപ്ത് ’ കളിലായി ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം കിണർ കുഴിച്ചതിന്റെ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി തുക കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നു. (എം ബുക്ക് നമ്പർ 5/20-21).

I Depth:3.14 X 1.6 X 1.6 X 1.55=12.46 M3 @931.53/m3=11606.86/-

II Depth:3.14 X 1.6 X 1.6 X 1.5=12.058 M3 @73.41/m3 =885.18/-

III Depth:3.14 X 1.6 X 1.6 X 1.5=12.058 M3 @131.64/m3=1587.32/-

ആകെ : 14079/-

3.2 മീറ്റർ ഉൾവ്യാസത്തിൽ കിണർ കുഴിക്കാൻ ഉണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി കിണർ നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത് 1.60 മീറ്റർ വ്യാസത്തിൽ മാത്രമാണെന്നും കിണറിന്റെ എർത്ത് വർക്ക് കണക്കാക്കുന്നതിന് 3.14/4 X D2 X H എന്ന ഫോർമുലയാണ് ഉപയോഗിച്ചത് എന്നും എന്നാൽ എം ബുക്കിൽ റെക്കോർഡ് ചെയ്തപ്പോൾ 4 കൊണ്ട് ഹരിക്കാൻ വിട്ടു പോയതാണ് എന്നും, എന്നാൽ ഇനിഷ്യൽ ഡെപ്ത് കഴിഞ്ഞുള്ള ഓരോ അഡീഷണൽ

ഡെപ്ത്ത കളുടെയും റേറ്റ് കണക്കാക്കിയപ്പോൾ എക്സ്ട്രാ റേറ്റിനൊപ്പം ബേസിക് റേറ്റ് കൂട്ടാൻ വിട്ടു പോയിട്ടുള്ളതാണ് എന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്കുവേണ്ടി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരന് യഥാർത്ഥത്തിൽ അർഹമായ തുക ചുവടെ ചേർക്കുംപ്രകാരം കണക്കാക്കുന്നു.

I Depth:3.14/4 X 1.6 X 1.6 X 1.55=3.114 M3 @931.53/m3=2900.78/-

II Depth:3.14/4 X 1.6 X 1.6 X 1.5=3.014 M3 @(931.53+73.41)/m3=3028.88/-

III Depth:3.14/4 X 1.6 X 1.6 X 1.5=3.014m3 @(931.53+131.64)/m3=3204.39/-

ആകെ : 9134/-

ഇരുതുകകളും തമ്മിലുള്ളവ്യത്യാസം : 4,945/-രൂപ

4,945/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 4,945/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 4/25.2.22

3-2 ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയില്ല.

2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പിൽ വരുത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന റീടാറിഗ് പ്രവർത്തികൾക്ക് അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം Packed Bitumen Rate അനുവദിച്ച് നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും, ഒഴിഞ്ഞ ബാരലിന്റെ വില തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്/ പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ഉപയോഗിച്ച് ബിറ്റുമിൻ ഇനം/അളവ്	ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	തുക (രൂപ)	കരാറുകാരൻ, ബിൽ നം/തീയതി.
1	അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ-അഗസ്ത്യക്കോട് റോഡ് റീ ടാറിങ്, (SO 152/21)	S65-4372kg, RS1-444kg	30	8430/- (@281/-)	ശ്രീ. അനീഷ് കുമാർ, 1/22.4.20 : 3,94,783/- രൂപ, 9/21.5.20 : 5,60,278/- രൂപ
2	അലയമൺ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പുത്താർ മണക്കോട് റോഡ് റീടാറിങ് (SO 177/21)	S65-4823kg, RS1-472kg	33	9273/-(,,)	ശ്രീ. സത്യരാജൻ. കെ, 12/21.5.20
3	അലയമൺ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മീങ്കുളം പള്ളിപ്പുറം റോഡ് റീടാറിങ് (SO 57/21)	S65-4694kg, RS1-443kg	32	8992/-(,,)	ശ്രീ. ബദറുദ്ദീൻ. കെ, 40/25.3.21
			ആകെ	26695/-	

അപാകതയ്ക്കുമേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 26,695/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ ആറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 7/28.02.2022)

3-3 ഒരു വാഹനം രണ്ടു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഒരേസമയം ഉപയോഗിച്ചതായി രേഖ.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി അഞ്ചൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ 87/2020-21 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി, 232/2020-21 കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് ഫണ്ട് നൽകൽ എന്നീ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.05-5362-ാം നമ്പർ വാഹനമാണ് ഈ രണ്ട് പദ്ധതിക്കും ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. മേൽ പറഞ്ഞ വാഹനം ഒരേ ദിവസം ഒരേ സമയം മേൽ പറഞ്ഞ രണ്ട് പദ്ധതികൾക്കായി ഉപയോഗിച്ചതായി കാണിച്ച് ബില്ല് മാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

232/2020-21-കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് ഫണ്ട് നൽകൽ, ബിൽ നമ്പർ : 2001810302200022/ Dated 19/03/2021				87/2020-21 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി		
ക്രമനമ്പർ	തീയതി	സമയം	തുക (രൂപ)	തീയതി	സമയം	തുക (രൂപ)
1	6-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	1,445	6-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
2	7-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	595	7-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	895
3	13-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	1,445	13-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
4	15-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	595	15-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
5	18-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	714	18-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
6	22-04-2020	10 Am To 4.30 Pm	714	22-04-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
7	11-05-2020	10 Am To 4.30 Pm	1190	11-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
8	12-05-2020	10 Am To 4.30 Pm	1,445	12-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
9	13-05-2020	10 Am To 4.30 Pm	1,190	13-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
10	20-05-2020	1.30pm To 6 Pm	1,190	20-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
11	21-05-2020	2.30 Pm To 7.30 Pm	714	21-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
12	22-05-2020	2.30 Pm To 7.30 Pm	1,445	22-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
13	23-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	1,190	23-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950

14	25-05-2020	1.30pm To 6 Pm	1,360	25-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
15	30-05-2020	10 Am To 6 Pm	1,190	30-05-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
16	01-06-2020	11 Am To 6 Pm	1,190	01-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
17	03-06-2020	3 Pm To 7 Pm	1,445	03-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
18	04-06-2020	10 Am To 5pm	1,445	04-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
19	08-06-2020	10 Am To 5pm	1,445	08-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
20	10-06-2020	3pm To 7pm	850	10-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
21	15-06-2020	12 Am To 6pm	1,530	15-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
22	17-06-2020	11am To 5 Pm	765	17-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
23	18-06-2020	12 Am To 7 Pm	1,360	18-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
24	22-06-2020	11am To 7 Pm	1,445	22-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
25	25-06-2020	2pm To 6 Pm	765	25-06-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
26	02-07-2020	2pm To 6 Pm	1,360	02-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
27	06-07-2020	11am To 7 Pm	765	06-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
28	09-07-2020	11am To 7 Pm	1,445	09-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
29	13-07-2020	10am To 7 Pm	1,360	13-07-2020	9.30 Am To 4.30 Pm	950
			33,592			

സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കായി ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.05-5362-ാം നമ്പർ വാഹനമാണ് വർഷങ്ങളായി ഉപയോഗിക്കുന്നത്. എന്നാൽ കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായുള്ള 232/2020-21 എന്ന പദ്ധതിക്കുവേണ്ടിയും ഒരേ സമയത്തുതന്നെ ശ്രീ. പ്രസാദിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.05-5362-ാം നമ്പർ വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതായാണ്

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ വ്യക്തമാക്കുന്നത്. സെക്രട്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കുവേണ്ടി ഇതേ നമ്പർ വാഹനം ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന, അതേദിവസം, അതേ സമയം, കോവിഡ് അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായുള്ള പദ്ധതിക്കുവേണ്ടിയും മേൽ പറഞ്ഞ വാഹനം ഓടിയതായി രേഖപ്പെടുത്തി ബില്ല് മാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ ഒരേ വാഹനത്തിന്റെ പേരിലുള്ള ആവർത്തന ചെലവിനത്തിലെ 33,592/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. അധികരിച്ച് നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമരഹിതമായി അധികം തുക ചെലവഴിച്ചതിന് ഉത്തരവാദികളായവർക്കെതിരെ വകുപ്പുതലത്തിൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിശദീകരണവും അധിക തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 33,592/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 12/22 – 28.02.2022

3-4 മെയിൻ യു.പി.എസിന് ബാറ്ററി വാങ്ങൽ - ആസൂത്രണമില്ലാതെ പദ്ധതിനിർവഹണം നടത്തി.

പ്രോജക്ട് നം. – 182/21 (സ്പിൽ ഓവർ)

അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മെയിൻ യു.പി.എസിന് ബാറ്ററി വാങ്ങൽ

ആകെ അടങ്കൽ - 1,50,000/- രൂപ [മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്.]

ആകെ ചെലവ് - 1,48,350/- രൂപ

ബിൽ നം. - തീയതി - 8/ 20-21 തീയതി 31.3.21

UTR No – U000000858133470

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 8.2.2021 തീയതിയിലെ 1 (6)നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ സുഗമമായ നടത്തിപ്പിനുവേണ്ടി അടിയന്തര സാഹചര്യം പരിഗണിച്ച് ബാറ്ററി വാങ്ങുന്നതിനായി കൊട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചു .

12.3.21 തീയതിയിലെ 11-3- നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം കുറഞ്ഞ ടെൻഡർ സമർപ്പിച്ച ഇഗാടെക്ക് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ ഇലക്ട്രോണിക്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെൻഡർ അംഗീകരിച്ചു. തുടർന്ന് 23.3.21 തീയതിയിൽ സി. 162/21 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുള്ളതും 24.3.21 തീയതിയിലെ UP. 222 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 12v 100 AH 1GA Tubular Battery 15 എണ്ണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ പ്രസ്തുത ബാറ്ററികൾ യു.പി.എസ്. സംവിധാനത്തിൽ സംയോജിപ്പിച്ച് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ കാണാത്തതിനാൽ വിശദവിവരം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് നിലവിൽ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നത് താൽക്കാലികമായി ക്രമീകരിച്ച റൂമുകളിൽ ആണെന്നും പഴയ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് നിലനിന്ന സ്ഥലത്ത് പുതിയ കെട്ടിടം പണി നടത്തി വരികയാണെന്നും പണി പൂർത്തിയായാൽ ഉടൻ തന്നെ പ്രസ്തുത ബാറ്ററികൾ യു.പി.എസിൽ കണക്ട് ചെയ്ത് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതാണ് എന്നും ബാറ്ററികൾ എല്ലാം തന്നെ ഉപയോഗയോഗ്യമാണെന്നും അറിയിക്കുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് നിർവഹണ അധികാരികളുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ പ്രസ്തുത ബാറ്ററികൾ ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ വരാന്തയിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

അടിയന്തിരമായി വാങ്ങിയ ബാറ്ററികൾ ഉപയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിക്കുന്ന സാഹചര്യമാണ് നിലവിലുള്ളത്. ആസൂത്രണമില്ലാതെ പദ്ധതിനിർവഹണം നടത്തിയത് ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള വീഴ്ചയാണ്. പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലും നിർവഹണത്തിലും ഭരണ നിർവഹണ വിഭാഗങ്ങളുടെ തുടർ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഉണ്ടാകേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. ആസൂത്രണമില്ലാതെ വാങ്ങൽ നടത്തുകയും, 1,48,350/- രൂപ ചെലവാക്കി വാങ്ങിയ ബാറ്ററികൾ നാളിതുവരെയും ഉപയോഗിക്കാതെ 24.3.21 മുതൽ ഓഫീസ് വരാന്തയിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയും ചെയ്യുകയാണ്. നിലവിലെ അവസ്ഥയിൽ ബാറ്ററികൾ തുടർന്ന് ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ പൂർണതോതിൽ കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തനക്ഷമമാകും എന്ന് ഉറപ്പിക്കാനും ആവില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ ആസൂത്രണമില്ലാതെ വാങ്ങൽ നടത്തുക വഴി 1,48,350/- രൂപ നഷ്ടപ്പെടുത്തുന്ന സാഹചര്യമാകയാൽ ചെലവ് തുക 1,48,350/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക - 1,48,350/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 8/28.2.22

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	26-02-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി-1/399/22 തീയതി - 16.07.22

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് തൻവർഷം ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളിന്റെ പേര്	രസീത് നം/ തീയതി
2018-19	3-4 ക്രമ നം. 5	3,091/-	ബി. വിജയകുമാർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	46/19 15.3.2021
2018-19	3-4 ക്രമ നം. 6	6,463/-	ബി. വിജയകുമാർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	46/19 15.3.2021
2018-19	3-4 ക്രമ നം. 7	6,744/-	ബി. വിജയകുമാർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	46/23 24.3.2021

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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
1998-1999	-	2001-2002	1-2	ആംബുലൻസ് ഷെഡ് നിർമ്മാണം 21394/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ്	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
1999-2000	20	2002-2003	VII 2-4-1	ആംബുലൻസിൽ നിന്നുള്ള വരവ് ധനദുർവിനിയോഗം	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
2000-2001	3-1	2004-2005	II 2-1	കാർഷിക മേള നടത്തിയതിൽ അനധികൃത ചെലവ്	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
2011-12	3-43	2013-14	5-3-15	കരുകോൺ വനിത പ്രവർത്തന കേന്ദ്രം	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (രൂപ)			ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ		
3-1		4,945/-		ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2		26,695/-	17,703/-	ശ്രീ. ബാബുകുട്ടൻപിള്ള, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
			8,992/-	ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-3		33,592/-		ഡോ. ഷമീർസലാം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി, അഞ്ചൽ)
3-4		1,48,350/-		ശ്രീ. പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി
	ആകെ	2,13,582/-		

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-9	72,930/-		ഡോ. ഷമീർസലാം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, അഞ്ചൽ
1-10	1,57,264/-		ഡോ. ഷമീർസലാം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, അഞ്ചൽ
1-12	8,05,649/-		ശ്രീ. പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി
1-14	2,13,15,000/-		ശ്രീ. പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി
1-15	1,18,80,947/-	1,01,21,736/-	ശ്രീ.പ്രസാദ് , സെക്രട്ടറി
		17,59,211/-	ശ്രീ. അലക്സാണ്ടർ, സെക്രട്ടറി
1-17	49,270/-		ശ്രീ. പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി
1-18	48,000/-		ശ്രീ. പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി
1-19	5,25,000/-		ശ്രീ.സിയാദ്.കെ, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
1-21	24,50,830/-		ശ്രീ.പ്രകാശ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി, കുളത്തൂപ്പുഴ)
1-23	20,500/-		ഡോ. ഷമീർസലാം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സി
1-24	2,50,000/-		ശ്രീ.സിയാദ്.കെ, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
ആകെ	3,75,75,390/-		

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

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും

സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	സുനിൽ ഭവനം, ആളൂർ മുളയ്ക്കലത്തുകാവ് പി.ഒ , തട്ടത്തുമല
ഡോ. ഷമീർസലാം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി, അഞ്ചൽ)	ഷാലിമാർ, തിരുമുല്ലവാരം, കൊല്ലം
ശ്രീ. ബാബുകുട്ടൻപിള്ള, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ആനന്ദം, ചോരനാട്, വടമൺ പി. ഒ, അഞ്ചൽ
ശ്രീ. പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി	വിളയിൽ പുത്തൻവീട്, കോണത്ത്, പൂയപ്പള്ളി പി. ഒ, കൊല്ലം -691537
ശ്രീ. അലക്സാണ്ടർ, സെക്രട്ടറി	ബെസീലിയ, ചൊവ്വള്ളൂർ, ഇടയ്ക്കിടം
ശ്രീ. സിയാദ്.കെ, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	സുരഭി, തൈക്കുഴി പി. ഒ, ചിതറ
ഡോ. പ്രകാശ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി, കുളത്തുപ്പുഴ)	പ്രകാശ് ഭവൻ, മുക്കോണിക്കൽ, നെടുമങ്ങാട് പി.ഒ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	9
1997-98	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	12
1998-99	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	12
1999-2000	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	9
2000-01	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	6
2001-02	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	3
2002-03	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	9
2003-04	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	8
2004-05	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	12
2005-06	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	5
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(2)- തീയതി 23-06-2014	13
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(3)- തീയതി 23-06-2014	7
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(4)- തീയതി 23-06-2014	14
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(5)- തീയതി 27-06-2014	7
2010-11	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(6)- തീയതി 27-06-2014	6
2011-12 & 2012-13	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.790/14- തീയതി 07-11-14 / 30-01-2015	42
2013-14	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.ഡി.ബി 1734/16, 20.02.17	17

2014-15		
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.ഡി.ബി 457/17/13.3.17	20
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/2005/17/27.11.17	14
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/4/2019/11.03.2019	9
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/1084/2020; 19-02-2021	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/398/22; 05.07.2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

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

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം - 3

അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

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