കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്എ-കെ.എസ്.ഡി6/653/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 12/10/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1.ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,തിരുവനന്തപുരം (ഇമെയിൽ വഴി)
2.അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ,കാസറഗോഡ്
3.കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെഎസ്എ-കെ.എസ്.ഡി6/653/2023 തീയ്യതി: 12/10/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 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)**
സുനിൽ പി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-06-2023	26-06-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
20-06-2023	26-06-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ഗോപാലകൃഷ്ണ നായിക് പി-ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ജയാനന്ദ എച്ച്-ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ കെ സി-അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ജനാർദ്ദനൻ സി-സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി സൈമ സി എ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023

ദീപ്തി ആർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	05-07-2022
വിജു വി ബി	സെക്രട്ടറി	06-07-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ധനലക്ഷ്മി എം	പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശരത് ടി വി	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ. സത്യശങ്കര ഭട്ട് പി വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി ബദിയഡുക്ക	01-04-2022	10-10-2022
ഡോ.ഹരിശങ്കർ എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി ബദിയഡുക്ക	11-10-2022	31-03-2023
ഡോ.ദിവാകര റൈ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സിഎച്ച്സി കുമ്പള	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.രേഷ്മ എ കെ	ഹോസ്പിറ്റൽ സൂപ്രണ്ട് ഹോമിയോ ആശുപത്രി	01-04-2022	31-03-2023
ജോയ് സി സ്റ്റീഫൻ	സൂപ്രണ്ട് ഗവ.വൃദ്ധമന്ദിരം പരവനടുക്കം	01-04-2022	29-06-2022
ബിജു പി	സൂപ്രണ്ട് ഗവ.വൃദ്ധമന്ദിരം പരവനടുക്കം	30-06-2022	31-03-2023
റസിയ കെ എം	സൂപ്രണ്ട് മഹിളാമന്ദിരം പരവനടുക്കം	01-04-2022	21-12-2022
ജൂഡി എ ജെ	സൂപ്രണ്ട് മഹിളാമന്ദിരം പരവനടുക്കം	22-12-2022	31-03-2023
ബിജി ഇ കെ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	01-04-2022	09-12-2022
ഷൈനി ഐസക്	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	10-12-2022	23-12-2022
ജ്യോതി പി	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	24-12-2022	12-01-2023
ജയശ്രീ കെ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	13-01-2023	31-03-2023

റസിയ കെ എം	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ് അഡീഷണൽ	01-04-2022	16-12-2022
ബിന്ദു കെ കെ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ് അഡീഷണൽ	17-12-2022	22-12-2022
ജൂഡി എ ജെ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ് അഡീഷണൽ	23-12-2022	31-03-2023
അനിത കെ മേനോൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചർ കാസറഗോഡ്	01-04-2022	31-03-2023
ശാലിനി കെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
നജില പി കെ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	01-04-2022	10-04-2022
സൂരജ് ബാബു	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	11-04-2022	17-06-2022
നജില പി കെ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	18-06-2022	26-06-2022
സൂരജ് ബാബു	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	27-06-2022	12-08-2022
നജില പി കെ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	13-08-2022	17-10-2022
ഉമേഷ എ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	18-10-2022	26-10-2022
സിമി ചക്കരയൻ	ഇൻഡസ്ട്രീസ്	27-10-2022	09-11-2022

	എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്		
ബിപിൻരാജ് ബി	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	10-11-2022	31-03-2023
സുനിത കെ വി	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ,എൽ ഐ ഡി&ഇഡബ്ല്യൂ	01-04-2022	26-09-2022
അരുൺ എസ്	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ,എൽ ഐ ഡി&ഇഡബ്ല്യൂ	27-09-2022	04-01-2023
വാമനൻ പി	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ,എൽ ഐ ഡി&ഇഡബ്ല്യൂ	05-01-2023	11-01-2023
സുനിത കെ വി	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ,എൽ ഐ ഡി&ഇഡബ്ല്യൂ	12-01-2023	31-03-2023
ജോമോൻ ടി പി	അസി.എഞ്ചിനീയർ ,എൽ ഐ ഡി&ഇഡബ്ല്യൂ	01-04-2022	08-04-2022
അനുഷ കെ	അസി.എഞ്ചിനീയർ ,എൽ ഐ ഡി&ഇഡബ്ല്യൂ	09-04-2022	11-04-2022
അനിൽകുമാർ പി വി	അസി.എഞ്ചിനീയർ ,എൽ ഐ ഡി&ഇഡബ്ല്യൂ	12-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള റേഷ്യോസ് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	പാർട്ട് ബില്ലായി നൽകുന്ന തുകകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ Capital Work In Progress-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-2
4	ഒസ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിലെ തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
8	വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
11	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-7
12	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-8
13	ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരത്തിലേക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ	1-9
14	ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-10
15	ബയോ മെടിക് സംവിധാനം - ഇൻസ്റ്റലേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-11
16	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12
17	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.	1-13
18	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.	1-14
19	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.	1-15
20	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ ജനറൽ - ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-16
21	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ പട്ടികജാതി - ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-17

22	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ പട്ടികവർഗ്ഗം - ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-18
23	പി.എം.എ.വൈ(ജി) -പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾ	1-19
24	കളനാട് ഗവ: ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ	1-20
25	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ	1-21
26	ബദിയഡുക്ക പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	1-22
27	ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരത്തിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ	1-23
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരളത്തിലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215 (4) പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, കെ.എസ്.എ.ഡി ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് ഭരണസമിതിയുടെ 29.04.2023 ലെ 03/2023 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 05.05.2023-ാം തീയതിയിൽ പിൻതുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ രസീത്, പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്കും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്തി രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്യുകയും നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഒരു ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

കാസറഗോഡ്
12.10.2023

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള റേഷ്യോസ് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന

അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 പാർട്ട് ബില്ലായി നൽകുന്ന തുകകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ Capital Work In Progress-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പാർട്ട് ബില്ലായി നൽകുന്ന തുകകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ Capital Work In Progress (B-11(a)) എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു,

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നം	തുക
1	121/2022-23	3,75,683
2	159/2022-23	5,49,616
3	142/2022-23	2,50,381
4	102/2022-23	4,56,891
5	105/2022-23	2,40,202
6	104/2022-23	62,147
7	142/2022-23	13,24,161
8	104/2022-23	5,26,204
9	184/2022-23	6,38,102
10	186/2022-23	5,33,929
11	125/2022-23	10,71,470
12	09/2022-23	1,12,014
13	179/2022-23	2,37,610
14	185/2022-23	3,68,540
15	172/2022-23	5,44,077
16	18/2022-23	5,92,335
17	159/2022-23	3,96,038
18	158/2022-23	4,21,435
19	174/2022-23	4,07,345
20	37/2022-23	4,00,700

21	55/2022-23	3,64,145

1-1-3 ഒസ്സെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിലെ തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

A)31-03-2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ Liability In Respect Of Stale Cheques എന്ന കണക്കിൽ 6,000 രൂപ 2019-20 മുതൽ ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുതുകയാണ്.

B) മേൽ തുകകളുടെ ചെക്ക് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

C) മേൽ തുകകൾ നാളിതുവരേയും ക്രമീകരിക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

D) മേൽ തുകകളുടെ വിശദാംശം (ഏതെല്ലാം ഇനത്തിന്, ആർക്കു നൽകി, ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-4 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

26.07.2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 31/03/2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റെയും മൂല്യത്തിന്റെയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം, തിയതി	25/03/2022 തിയ്യതി.30	135/1തിയ്യതി23.03.2023
മുന്നിരിപ്പ്	6601352	3416044
വരവ്	133572427	326068308
ആകെ	140173779	329484352
ചെലവ്	136368500	326777959
നീക്കിയിരിപ്പ്	3805279	2706393

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2022-23
മുന്നിരിപ്പ്	3,46,51,088.00
വരവ്	10,62,19,338.00
ആകെ	14,08,70,426.00
ചെലവ്	10,66,98,121.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,41,72,305.00

1-4 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം

എ) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2022 -23)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് %
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	4,43,41,000	4,43,41,000	3,64,20,653	79,20,347	82.13
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.എസ്.പി.	0	1,09,72,000	1,09,72,000	95,78,201	13,93,799	87.29
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	33,25,000	33,25,000	29,55,500	3,69,500	89
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	1,00,37,000	1,00,37,000	77,30,307	23,06,693	77
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(tied)	0	1,29,03,839	1,29,03,839	99,78,720	29,25,119	77.33
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്(untied)	0	82,90,628	82,90,628	1,14,27,011	(-)31,36,383	

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied) ഇനത്തിൽ 47,02,273/- രൂപ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ മുന്നിരിപ്പുണ്ടായിരുന്നു. അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൽ രജിസ്റ്ററിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ മുന്നിരിപ്പ് തുക ഉൾപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കാത്തതിനാലാണ് പ്രസ്തുത ഇനത്തിന്റെ എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് മൈനസ് തുകയായത് . ധനകാര്യക്കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റിന്റെയും , ടൈഡ് ഗ്രാന്റിന്റെയും യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ബി) ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	3,64,20,653	3,64,20,653	3,64,20,653	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	95,78,201	95,78,201	95,78,201	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	29,55,500	29,55,500	29,55,500	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	77,30,307	77,30,307	77,30,307	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക്	30,77,584	1,07,23,000	13800584	8877291	4923293
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ് ട്രഷറി	0	2180839	2180839	2019433	161406
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക്	4702273	7456784	12159057	10633538	1525519

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ് ട്രഷറി	0	11,41,628	11,41,628	793567	348061
ടി.എസ്.ബി. ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് *	10,00,000	63,12,000	73,12,000	75,49,649	(-)2,37,649
സംയുക്ത പദ്ധതി(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	0	4152004	4152004	4152004	0
സംയുക്ത പദ്ധതി (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	9453051	1351593	10804644	23,80,000	8424644
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	60,298	14,47,648	15,07,946	15,04,218	3728
കാസറഗോഡ് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	100	0	100	0	100
എസ്.ബി.ടി -പ്ലാൻ	10,89,970	11,50,192	22,40,162	8,18,322	14,21,840
എസ്.ബി.ടി -ടി.എസ്.സി	77,79,858	1,86,11,893	2,63,91,751	1,99,39,779	64,51,972
എസ്.ബി.ഐ- MPLADS	0	22,38,526	22,38,526	2237520	1006
കനറാ ബാങ്ക് ആരോഗ്യ ഗ്രാന്റ്	0	25,94,199	25,94,199	5,00,882	20,93,317
എസ്.ബി.ടി -ടി.എസ്.സി	55,88,210	1,52,396	57,40,606	900	57,39,706
കേരളോത്സവം/ മിസലേനിയസ്	2,24,118	1,71,013	3,95,131	1,79,217	2,15,914
PNB-Homestead	4003	108	4111	0	4111
പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക് ഐ.എ.വൈ പ്ലാൻ	1,71,42,499	7,00,273	1,78,42,772	1,00,010	1,77,42,762
പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	8,19,092	32,210	8,51,302	112,076	7,39,226

കുറിപ്പ്:

സംയുക്ത പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് ഉതകുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് പട്ടികയിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത്

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
150	140351044	120	86135556	0	30	80

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2022-23 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	20	32731483	18	24620144	75.2
2	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	6	27656480	5	10457908	37.8
3	അസി.എഞ്ചിനിയർ	82	50401840	56	26102772	51.7
4	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ കാസറഗോഡ്	6	9749000	5	7671152	78.6
5	അസി.ഡയറക്ടർ കൃഷി	4	5048602	4	4253775	84.2
6	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	2	1070182	2	1070181	100
7	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	7	3049485	7	2204678	72.2
8	ട്രൈബൽ ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ	1	13,00,000	1	1250000	96.1
9	സൂപ്രണ്ട് ഗവ.വൃദ്ധ മന്ദിരം & മഹിളാ മന്ദിരം	4	600000	4	468963	78.1
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവ.ഹോമിയോ ആശുപത്രി	6	1037575	6	1017574	98
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി ബദിയഡുക്ക	11	6581397	11	5893409	89.5
12	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1125000	1	1125000	100
	ആകെ	150	140351044	120	86135556	61.3

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	60298	1447648	1507946	1504218	3728

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 20.06.2023 തീയതിയിൽ 3.00pm ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഡിറ്റ് വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 27 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട് (ഓൺലൈൻ യോഗങ്ങൾ ഉൾപ്പടെ). ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 തവണയും വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 തവണയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 12 തവണയും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 14 തവണയും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല .

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 10 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗതീരുമാനങ്ങൾ മിനുട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ യോഗത്തിൽ ഓരോ സെക്ഷനിലെയും പ്രവർത്തന പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.
അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ അക്കൌണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൌണ്ട്സും വ്യത്യസ്ത ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.
വിവിധ വരവുകൾ യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.
പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ ചർച്ചകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷ പദ്ധതികൾ അവലോകനം നടത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-9 ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരത്തിലേക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ: സൂപ്രണ്ട് ഗവ: മഹിളാമന്ദിരം
പ്രൊജക്ട്: ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരത്തിലേക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ (പ്രോജക്റ്റ് നം.131/23)

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം./ചെക്ക് തിയ്യതി
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്,റോഡിതരം	50,000	48,276	22200163008401269662/01-03-2023
ആകെ	50,000	48,276	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗവ: മഹിളാമന്ദിരം ഓഫീസിന്റെ സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ടി പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ.S00131/23 പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ(നോൺ റോഡ്) നിന്ന് 48,276/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെ 17.02.2023 തിയ്യതിയിലെ TVM/ITBG/PI/RC/46198/22-23 നമ്പർ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം ഒരു ലാപ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 48276/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായി. (അക്കൗണ്ട് നം.799011400003959).

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം ലാപ്പ്ടോപ്പ് ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരം ഓഫീസിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വിതരണം ചെയ്ത ലാപ്പ്ടോപ്പിന്റെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് സ്ഥാപനം ഇതുവരെയായിട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദ വിവരം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയും കെൽട്രോണും തമ്മിൽ കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3)വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടർ, ലാപ്പ്ടോപ്പ്, പ്രിന്റർ എന്നിവയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട്, ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിങ്ങിന് വിധേയമായിട്ടില്ല എന്ന് പ്രോജക്ട് ഫയൽ വ്യക്തമാക്കുന്നു.

4) പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുകയായ 48276 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/22-23 തീയതി 23-06-2023)

1-10 ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	SO180/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	3,00,000/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	3,00,000/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	222001630005011193609 / 13.02.2023

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.212/2006/എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീയതി 13.09.2006 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ SO180/23 പ്രകാരം ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 3,00,000/-രൂപ ഡി.പി.സി ചെയർപേഴ്സണിന്റെയും മെമ്പർ സെക്രട്ടറിയുടെയും പേരിൽ കാസർഗോഡ് ജില്ലാ ട്രഷറിയിൽ പരിപാലിച്ച് വരുന്ന സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിൽ തുക നെഫ്റ്റ് മുഖേന അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.(അക്കൗണ്ട് നം.720011400000034) പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് 23.06.2023 ന് നൽകിയ 7-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 3,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-11 ബയോ മെടിക് സംവിധാനം - ഇൻസ്റ്റലേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	SO192/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ബയോ മെടിക് സംവിധാനം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	1,00,000/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് തുക	26,877/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	6855354 / 25.03.2023

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2022-2023 വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ബയോ മെട്രിക് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ പദ്ധതിക്ക് (പ്രോജക്ട് നം.SO192/23) തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,00,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്നു. 13.01.2020 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് സാധാ.192/2020/പൊ/ഭ.വ പ്രകാരം ആധാർ അധിഷ്ഠിത ബയോമെട്രിക് പഞ്ചിങ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും അതിന്റെ പരിപാലനത്തിനുമായി കെൽട്രോണിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും, 06.09.2022 ലെ KCEM/SSG/F1-4619 /2022/23/617 നമ്പർ പ്രകാരം കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം 53,754/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 06.01.2023 ലെ ഗ്രാമവികസന കമ്മീഷണറുടെ 5757/ഡി.പി4 /2022/സി.ആർ.ഡി നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 2023 മാർച്ച് 31 ന മുൻപായി പഞ്ചിങ് മെഷീൻ വാങ്ങുന്നതിന് ഗ്രാമവികസന കമ്മീഷണറേറ്റ് തലത്തിൽ ഏർപ്പാട് ചെയ്യുന്നതിനും തനത് ഫണ്ടിലെ തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടിൽ നിന്ന് നൽകുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയും ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

07.01.2023 ലെ ഗ്രാമവികസന കമ്മീഷണറുടെ 5757/ഡിപി4/2022/സി.ആർ.ഡി നമ്പർ പ്രകാരം സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച റേറ്റിൽ കെൽട്രോൺ സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയായ 53,754/-രൂപയുടെ 50 % തുകയായ 26,877/-രൂപ ചെക്ക് നമ്പർ 6855354 തീയതി 25.03.2023 പ്രകാരം കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്കൗണ്ട് നം.10183255263) ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു. കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 31.03.2023 തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 231748 പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനത്തിൽ പഞ്ചിങ് മെഷിൻ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതായി ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് / സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് 23.06.2023 ന് നൽകിയ 8-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 26,877/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	SO86/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.കെ.എം ന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	68,179/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	68,179/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	22200163000500433898 / 17.08.2022

ഐ.കെ.എം ന്റെ പ്രവർത്തന ഫണ്ട് വിഹിതമായി മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 68,179/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.57047023512). പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് 23.06.2023 ന് നൽകിയ 2-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക്

ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 68,179/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-13 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം.	129/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പാലിന് സബ്സിഡി -ബ്ലോക്ക് വിഹിതം.
അടങ്കൽ	10,50,182 – വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	10,50,181- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡയറി മേഖലയിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പാലിന് സബ്സിഡി എന്ന പദ്ധതിക്കായി താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്നും 10,50,181/-രൂപ പിൻവലിച്ച് കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി	തുക	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
1	01/12-12-2022	2,10,768	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.
2	7/21-02-2023	79532	
3	4/26-12-2022	1,09,700	
4	3/26-12-2022	100,000	ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.
5	6/14-02-2023	300,000	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
6	8/27-02-2023	71041	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
7	2/12-12-2022	85,944	
8	9/01-03-2023	43,196	
9	10/02-03-2023	50,000	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	ആകെ	10,50,181/-	

മേൽ പട്ടികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് 24-06-2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-13) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 10,50,181/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-14 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ കൃഷി
പ്രോജക്ട് നം.	112/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്ഥിരം കൃഷി-നെൽകൃഷിക്ക് ധനസഹായം.
അടങ്കൽ	32,48,602 - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	12,50,000- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പിലാക്കിയ നെൽകൃഷിക്ക് ധനസഹായം. എന്ന പദ്ധതിക്കായി താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്നും 12,50,000/-രൂപ പിൻവലിച്ച് കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി	തുക	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
1	104/05-11-2022	2,30,000	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.
2	105/05-11-2022	20,000	
3	142/30-11-2022	3,75,000	മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
4	168/17-12-2022	6,25,000	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	ആകെ	12,50,000	

മേൽ പട്ടികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് 24.06.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-12) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 12,50,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ കൃഷി
പ്രോജക്ട് നം.	135/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അംങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകവാടി- ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക് (നൂതന പ്രോജക്ട്)
അടങ്കൽ	500,000 - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	60,000- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പിലാക്കിയ അംങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകവാടി ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക് (നൂതന പ്രോജക്ട്). എന്ന പദ്ധതിക്കായി താഴെപ്പറയുന്ന

ബില്ലുകൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്നും 60,000/-രൂപ പിൻവലിച്ച് കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി	തുക	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
1	388/22-03-2023	22,000	മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
2	401/24-03-2023	27,000	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
3	390/22-03-2023	11,000	ചെമ്മ്നാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
	ആകെ	60,000	

മേൽ പട്ടികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് 24-06-2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-11) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 60,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-16 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ ജനറൽ - ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	S0088/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ - ജനറൽ .
അടങ്കൽ	88,94,886 - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	88,91,078 - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ (ജനറൽ) എന്ന സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.S0088/23) താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി) നിന്നും 88,91,078/-രൂപ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അനുവദിച്ച തുക ₹
1	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	1053200
2	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	1170361
3	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	1280000
	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3171000
4	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	1575000
5	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	641517
	ആകെ	88,91,078

ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ചുവടെക്കാണിച്ച ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ

സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ.നമ്പർ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	തുക ₹
1	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	88 / 14.10.2022	1,00,000
2	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	89 / 15.10.2022	5,60,000
3	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	100 / 04.11.2022	4,70,000
4	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	153 / 08.12.2022	6,10,361
5	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	169 / 17.12.2022	2,00,000
6	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	174 / 21.12.2022	2,21,693
7	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	189 / 03.01.2023	78,307
8	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	271 / 21.02.2023	1,50,000
9	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	285 / 26.02.2023	1,60,000
10	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	295 / 01.03.2023	2,40,000
11	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	296 / 01.03.2023	5,83,200
12	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	308 / 07.03.2023	1,00,000
13	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	310 / 08.03.2023	3,60,000
14	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	333 / 13.03.2023	8,00,000
15	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	334 /13.03.2023	3,20,000
16	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	335 / 13.03.2023	4,80,000
17	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	344 / 15.03.2023	7,00,000
18	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	343 / 15.03.2023	1,71,000
19	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	346 / 15.03.2023	1,00,000
20	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	351 / 16.03.2023	69,025
21	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	367 / 18.03.2023	1,25,000
22	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	358 / 17.03.2023	4,00,000
23	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	382 / 21.03.2023	25,300
24	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	386 / 21.03.2023	75,564
25	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	385 / 21.03.2023	1,60,000
26	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	384 / 21.03.2023	4,80,000
27	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	383 / 21.03.2023	2,84,436
28	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	387 / 21.03.2023	2,40,000
29	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	391 / 22.03.2023	47,192
30	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	393 / 23.03.2023	3,40,000
31	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	443 / 28.03.2023	2,00,000
32	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	419 / 28.03.2023	40,000
		ആകെ	88,91,078

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് 23.06.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-05) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ

തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആതിനാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 88,91,078/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-17 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ പട്ടികജാതി – ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	S0089/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ – പട്ടികജാതി.
അടങ്കൽ	49,02,967 – വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)
ചെലവ് തുക	49,02,967 – വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ (പട്ടികജാതി) എന്ന സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.S0089/23) താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി) നിന്നും 49,02,967/-രൂപ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അനുവദിച്ച തുക ₹
1	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	25,26,000
2	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	11,23,284
3	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2,00,000
4	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	7,86,383
5	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2,67,300
	ആകെ	49,02,967

ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ചുവടെക്കാണിച്ച ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ.നമ്പർ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	തുക ₹
1	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	62 / 19.09.2022	10,00,000
2	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	67 / 19.09.2022	1,00,000
3	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	79 / 03.10.2022	2,80,000
4	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	146 / 03.12.2022	1,00,000
5	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	147 / 03.12.2022	4,00,000
6	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	160 / 13.12.2022	3,60,000
7	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	167 / 16.12.2022	4,86,000

8	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	232 / 10.02.2023	67,300
9	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	253 / 16.02.2023	6,00,000
10	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	345 / 15.03.2023	2,00,000
11	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	350 / 16.03.2023	40,000
12	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	359 / 17.03.2023	3,60,000
13	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	381 / 21.03.2023	5,63,284
14	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	444 / 28.03.2023	1,60,000
15	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	445 / 28.03.2023	1,86,383
		ആകെ	49,02,967

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് 23.06.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-04) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 49,02,967/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-18 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ പട്ടികവർഗ്ഗം - ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0090/23
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ - പട്ടികവർഗ്ഗം
അടങ്കൽ	20,20,807 - വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)
ചെലവ് തുക	17,01,307 - വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ (പട്ടികവർഗ്ഗം) എന്ന സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ.S0090/23) താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ടി.എസ്.പി) നിന്നും 17,01,307/-രൂപ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അനുവദിച്ച തുക ₹
1	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	16,54,407
2	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	46,900
	ആകെ	17,01,307

ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ചുവടെക്കാണിച്ച ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ.നമ്പർ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	തുക ₹
1	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	63/ 16.09.2022	4,50,000
2	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	78/ 03.10.2022	1,65,000
3	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	148/03.12.2022	3,00,000
4	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	214/ 01.02.2023	12,575
5	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	254/ 16.02.2023	3,50,000
6	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	435/ 28.03.2023	3,89,407
7	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	429/ 28.03.2023	34,325
		ആകെ	17,01,307

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് 23.06.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-03) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആതിനാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 17,01,307/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-19 പി.എം.എ.വൈ(ജി) -പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പി.എം.എ.വൈ(ജനറൽ) പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണത്തിനുവേണ്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, സ്റ്റേറ്റ് / സെൻട്രൽ വിഹിതമായി നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 28 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനും, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകാത്തവർക്ക് പ്രസ്തുത തുക ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	സാവിത്രി.ഇ	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
2	ജയപ്രകാശ്.കെ	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2,78,000/-
3	സുമതി.എം	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
4	ലജിന.വി.പി	ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
5	ചന്ദ്രാവതി.കെ	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
6	പ്രിയലത	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
7	ശാന്ത.കെ	മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2,78,000/-
8	ദിനേശ	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
9	പ്രേമലത	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,28,000/-
10	യോഗേഷ	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2,30,000/-
11	മല്ലിക	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,28,000/-

12	വനജാക്ഷി	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
13	ശങ്കരി.എൻ	കുമ്പള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
14	ഫാത്തിമ്മത്ത് ഫസീല	ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,28,000/-
15	സുശീല S/o ശ്രീധരൻ	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
16	ആശ.എം	മൊഗ്രാൽ പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
17	ഗീതമാലിനി	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2,08,000/-
18	രാമചന്ദ്രൻ.കെ	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
19	നാരായണ മണിയാണി	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,06,000/-
20	സന്ധ്യ.എൻ	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,06,000/-
21	അബ്ദുൾ ഖാദർ.എ.എം	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
22	കുഞ്ഞാലിഉമ്മ	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
23	ജയന്തി	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,06,000/-
24	ദേവകി.എ	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,76,000/-
25	ദേവകി	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,28,000/-
26	സുശീല	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,28,000/-
27	സ്വാതി	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,06,000/-
28	ആനന്ദ.സി.എച്ച്.	ബദിയടുക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3,06,000/-

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 06.തീയ്യതി.23.06.2023)

1-20 കളനാട് ഗവ: ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഗവ:ഹോമിയോ ആശുപത്രി കളനാട്
പ്രൊജക്ട്: കളനാട് ഗവ: ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ (പ്രോജക്ട് നം.149/23)

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം./ചെക്ക് തിയ്യതി
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്,റോഡിതരം	2,00,000	1,99,500	22200163008101334226/13-03-2023
ആകെ	2,00,000	1,99,500	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗവ: ഹോമിയോ ആശുപത്രി കളനാടിന്റെ ഓഫീസ് സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ടി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.S00149/23 പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ(നോൺ റോഡ്) നിന്ന് 1,99,500/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഈ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി GEM ൽ നിന്നും വാങ്ങാതെ വൺ സീറോ കമ്പ്യൂട്ടർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് ലാപ്ടോപ് വാങ്ങിയത്. ആയതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്. വൺസീറോയിൽ നിന്നും മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്വീകരിച്ച ക്വട്ടേഷനുകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്ഥാപനവും കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കരാർ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3)വാങ്ങിയ ലാപ്പ്ടോപ്പിന്റെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ്

പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ പ്രോജക്റ്റ് മോണിറ്ററിങ്ങിന് വിധേയമായിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

4)ഈ പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുകയായ 199500 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/22-23 തീയതി 24-06-2023)

1-21 പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ
പ്രൊജക്ട്: പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് ലാപ് ടോപ് വാങ്ങൽ (പ്രോജക്റ്റ് നം.120/23)

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം./ചെക്ക് തിയ്യതി
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്,റോഡിതരം	1,40,000	1,39,965	1)22200163008700765369/11-11-2022 ,62525/- 2)22200163008700792029/18-11-2022 ,35040/- 3)22200163008701075710/ 16-01-2023, 40000/- 4)22200163008701537403/28-3-2023, 2400/-
ആകെ	1,40,000	1,39,965	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസിന്റെ സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ടി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.S00120/23 പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ(നോൺ റോഡ്) നിന്ന് 1,39,965/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെ 04-08-2022,11-11-2023 തിയ്യതികളിലെ TVM/ITBG/PI/RC/40410 /22-23 ,TVM/ITBG/PI/RC/42525/22-23 നമ്പർ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം ലാപ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 42,400/- ,97,565/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായി. (അക്കൗണ്ട് നം.799011400003959).

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം ലാപ്പ്ടോപ്പ് , പ്രിന്റർ എന്നിവ പട്ടിക ജാതി ഓഫീസിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വിതരണം ചെയ്ത ലാപ്പ്ടോപ്പ്, പ്രിന്റർ എന്നിവയുടെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് സ്ഥാപനം ഇതുവരെയായിട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദ വിവരം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കെൽട്രോണുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ലാപ്പ്ടോപ്പ്, പ്രിന്റർ എന്നിവയുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ പ്രോജക്റ്റ് മോണിറ്ററിങ്ങിന് വിധേയമായിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

4) ഈ പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുകയായ 1,39,965 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/22-23 തീയതി 24-06-223)

1-22 ബദിയഡുക്ക പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ
പ്രൊജക്ട്: ബദിയഡുക്ക പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (പ്രോജക്ട് നം.95/23)

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം./ചെക്ക് തിയ്യതി
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്,റോഡിതരം	3,00,000	3,00,000	1)2220016300870107 5699/16-01-2023 , 3,00,000/-
ആകെ	3,00,000	3,00,000	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ബദിയഡുക്ക പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.S0095/23 പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ(നോൺ റോഡ്) നിന്ന് 3,00,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കാഡ്കോ കോഴിക്കോടിന്റെ 21-11-2022, 09-01-2023 തിയ്യതികളിലെ NRO/22-23/194 , NRO/22-23/341 നമ്പർ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം ഫർണ്ണിച്ചർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് റീജ്യണൽ ഓഫീസർ കാഡ്കോയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 3,00,000/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി. (അക്കൗണ്ട് നം.0808201005758).

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)കാഡ്കോ കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനം ഫർണ്ണിച്ചർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വിതരണം ചെയ്ത ഫർണ്ണിച്ചറിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കാഡ്കോയുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ഫർണ്ണിച്ചറുകളുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4) ഈ പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുകയായ 3,00,000 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/22-23 തീയതി 24-06-2023)

1-23 ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരത്തിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ: സൂപ്രണ്ട് ഗവ: മഹിളാമന്ദിരം
പ്രൊജക്ട്: ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരത്തിൽ സിസിടിവി സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോജക്ട് നം.130/23)

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം./ചെക്ക് തിയ്യതി
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, റോഡിതരം	2,25,000	2,24,915	2220016300840126 9662/01-03-2023
ആകെ	2,25,000	2,24,915	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗവ: മഹിളാമന്ദിരം ഓഫീസിന്റെ സുരക്ഷിതത്വം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ടി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.S00130/23 പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ(നോൺ റോഡ്) നിന്ന് 2,24,915/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെ 03.03.2023 തിയ്യതിയിലെ SSG/F2(P)/22-23/2939/155/22-23/ നമ്പർ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം സിസിടിവി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കെൽട്രോണിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 2,24,915/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി. (അക്കൗണ്ട് നം.10183255263).

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം സിസിടിവി ഗവ: മഹിളാ മന്ദിരം ഓഫീസിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വിതരണം ചെയ്ത സിസിടിവിയുടെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് സ്ഥാപനം ഇതുവരെയായിട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദ വിവരം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)കെൽട്രോണുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വ്വം കരാർ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3) സിസിടിവിയുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4) ഈ പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുകയായ2,24,915 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/22-23 തീയതി 23-06-2023)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തിയതി
2022-23	20-06-2023 & 21-06-2023	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ അനുബന്ധം 1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1050000	പിഎംഎവൈ(ജനറൽ) എസ് സി	1050000	0
	2022-23	910000	പിഎംഎവൈ(ജനറൽ)	910000	0
	2022-23	420000	പിഎംഎവൈ(ജനറൽ) എസ് ടി	420000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1372000	പിഎംഎവൈ(ജനറൽ) എസ് സി	1372000	0
	2022-23	1274000	പിഎംഎവൈ(ജനറൽ)	1274000	0
	2022-23	588000	പിഎംഎവൈ(ജനറൽ) എസ് ടി	588000	0
	2022-23	1000000	വോർകുഡ്ലു വിസിബി	918004	81996

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഐ എ വൈ	സഉ(എംഎസ് നം. 90/13/തസ്വഭവ തീയതി 14.03.2013	9600000	1,87,776/- (72,559-പലിശ)=2,60,335	0	0	2,60,335/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ്	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം		റിപ്പോർട്ട് വർഷം			അവസ്ഥ
1998-99	2.1	2007-08	ഖ.3.66.1	മുൻകൂർ നല്കി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല. (6പ്രവൃത്തികൾ)	2 പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ തുക ഈടാക്കി 3 എണ്ണം റവന്യൂ റിക്കവറി -ഇതിൽ 1ൽ കേസ്, 1 ഭരണ സമിതി പരിഗണിക്കുവാൻ തീരുമാനം . ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച തുടർ മറുപടിയിന്മേൽ പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് Ksa Ksd.11/698/2018 Dt.08.08.2018 പ്രകാരം ഡയറക്ടർക്ക് സമർപ്പിച്ചു. നിയമസഭാ സമിതിയിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശം പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു. (LFAC 2016-19- പരിഗണനയിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി)
1997-98 പ്ലാൻ	2-3	2007-08	ഖ.3.66.3	KSEBയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് യു.സി ഇല്ല	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി. തടസ്സം ഒഴിവാക്കുവാൻ ശുപാർശ ചെയ്തു (Ksa Ksd11/1060/18 Dt 08/10/2018) . (LFAC 2016-19- പരിഗണനയിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി)
1997-98 പ്ലാൻ	2-3	2007-08	ഖ.3.66.3	KWAയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം 17-11-17ന് ഹാജരാക്കി.തടസ്സം ഒഴിവാക്കുവാൻ ശുപാർശ ചെയ്തു. (Ksa Ksd11/1060/18 Dt 08/10/2018). (LFAC 2016-19- പരിഗണനയിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി)
1997-98 പ്ലാൻ	2-4	2007-08	ഖ.3.66.3	നിർമിതി കേന്ദ്രത്തിൽ തുക	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

				നിക്ഷേപിച്ചത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്	ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കുവാൻ ശുപാർശ ചെയ്തു (Ksa Ksd11/1060/18 Dt 08/10/2018) . (LFAC 2016-19- പരിഗണനയിൽ (21-11-2017ന് സിറ്റിങ്ങ് നടത്തി)
ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ സംരക്ഷണവും കുടിവെള്ള പദ്ധതികളും -അവലോകനം 2013-14	-	2013-14	5.1.5.9	ഭൂഗർഭ ജലനിരപ്പ് താഴുന്നു (പേജ്.68)	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ റോഡുക ളുടെ ചുമതല വിഭജനം 2017-18	--	2017-18	2-5 (പേജ് 345 To 366)	1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല 2) റോഡ് കണക്ടീവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല 3) റോഡുകൾ നോട്ടിഫൈ ചെയ്ത് വിജ്ഞാപനം ഇറക്കിയിട്ടില്ല	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക: ഇല്ല

ബി) സർ ചാർജ്ജ് നടപടി മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക : ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	106219338
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	106698121
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1,91,63,245

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
		ഇല്ല	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

നമ്പർ		
1-9	48,276	ജൂഡി എ ജെ,സൂപ്രണ്ട് മഹിളാ മന്ദിരം
1-10	3,00,000	വിജു.വി.ബി, സെക്രട്ടറി
1-11	26,877	വിജു.വി.ബി, സെക്രട്ടറി
1-12	68,179	വിജു.വി.ബി, സെക്രട്ടറി
1-13	10,50,181	ശാലിനി.കെ, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-14	12,50,000	അനിത കെ.മേനോൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചർ
1-15	60,000	അനിത കെ.മേനോൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചർ
1-16	88,91,078	വിജു.വി.ബി, സെക്രട്ടറി
1-17	49,02,967	വിജു.വി.ബി, സെക്രട്ടറി
1-18	17,01,307	വിജു.വി.ബി, സെക്രട്ടറി
1-20	1,99,500	ഡോ.രേഷ്മ എ കെ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവ.ഹോമിയോ ആശുപത്രി
1-21	1,39,965	ശരത് ടി വി,പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ
1-22	3,00,000	ശരത് ടി വി,പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ
1-23	2,24,915	ജൂഡി എ.ജെ, സൂപ്രണ്ട്, മഹിളാമന്ദിരം
ആകെ	1,91,63,245	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

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

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1997-98	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/242/12 തീയ്യതി 16-04-12	8

1998-99	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/250/11 തീയ്യതി 05-07-2011	14
1999-2000	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/251/2011 തീ. 05-07-2011	8
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/252/2011 തീ. 05-07-2011	7
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/253/2011 തീ. 05-07-2011	7
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.3/254/2011തീ. 05-07-2011	11
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/255/2011 തീ.0 5-07-2011	2
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.6/245/2012 തീ. 16-04-2012	3
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/246/2012 തീ. 28-05-2012	3
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/938/2011 തീ. 07-08-2012	7
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/239/2012 തീ. 11-09-2012	8
2008-09 To 2010-11	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/238/2013 തീ. 26-03-2013	21
2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/775/2013 തീ. 22-02-2014	10
2012-13, 2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/1320/2014തീ. 01-01-2015	5
2014-15	കെ.എസ്.എ. കെ.എസ്.ഡി6/937/2016തീ.18-10-2016	7
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/199/2017തീ. 22-03-2017	7
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/1138/2017തീ. 01-11-2017	12
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി4/1414 /2018.തീ. 29.12.2018	15
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/158 /2020.തീ. 20.02.2020	19
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/296 /2022.തീ.31.03.2022	12
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/297 /2022.തീ.26.05.2022	19
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/169 /2023.തീ.31.03.2023	16

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3/20223 dated 29-04-2023 and submitted on 03-05-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Kasargod Block Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result and Financial position of Kasargod Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 12/10/2023

Senior Deputy Director
District Office Kasaragod
Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Kasargod Block Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

1) Valuation of assets has been done. The assets register has not been updated. There is no uptodate asset data base in the Panchayat. Hence, the accuracy of the assets reflected in the Balance Sheet could not be commented upon.

2.Other Observations

1. Basic ratios as per rule 62(f) of the Kerala Panchayat Raj (Accounts) Rules, 2011 are not included in the Annual Financial Statements

2) The following part bill payments were not seen included in capital work in progress- (B-11(a))

SL NO	Project No	Amount
1	121/2022-23	375683
2	159/2022-23	5,49,616
3	142/2022-23	2,50,381
4	102/2022-23	4,56,891
5	105/2022-23	2,40,202
6	104/2022-23	62,147
7	142/2022-23	13,24,161
8	104/2022-23	5,26,204
9	184/2022-23	6,38,102
10	186/2022-23	5,33,929
11	125/2022-23	10,71,470
12	09/2022-23	1,12,014
13	179/2022-23	237610
14	185/2022-23	368540
15	172/2022-23	544077
16	18/2022-23	592335
17	159/2022-23	396038
18	158/2022-23	421435
19	174/2022-23	407345
20	37/2022-23	400700
21	55/2022-23	364145

3) Details of the amount in the liability in respect of state cheques are not available.

1) 6000/-shown in the head liability in respect of sale cheques in the balance sheet as on 31-03-2023 is the carry over figure since 2019-20

2) The cheque returned in respect of the above figure has not been produced for audit

3)The reasion for the non- regularisation of the above amount is not explained to audit

4)The details of the above amount such as particulare of payment payee, cheque number,date not produced to audit

Date : 12.10.2023

Senior Deputy Director

District Audit Office, Kasaragod.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kasargod Block Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	277.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	2860.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	81677.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	9793.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	88373562.00
170000000	Income from Investments	I-7	28698.00
171000000	Interest Earned	I-8	14640.00
180000000	Other Income	I-9	66801.00
	Total Income		88578308.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	4485531.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1995711.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	867478.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	72777.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	19762794.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	45923703.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	8565892.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	2026977.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	36471.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	4192483.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation	I-15	20000.00

	from Own Fund / Subsidies		
	Total Expenditure		87949817.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		628491.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	I-18	205930.00
	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		422561.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-4

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kasargod Block Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	34651088.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	RP-2	277.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	2860.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	5236.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	9793.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	71413661.00
171000000	Interest Earned	RP-9	14640.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	24280078.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	92176.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	28698.00
180000000	Other Income	RP-10	66801.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	281039.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	8549678.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1474401.00

	Grand total		140870426.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4596531.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1927505.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	804478.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	7457864.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	39325910.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	737003.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	1074139.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	5455.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	4192483.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	20000.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	287042.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2693357.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	21440706.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	218.00
340000000	Deposits Received	RP-34	103875.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	999568.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	2315078.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	7446623.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	10421044.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	849242.00

	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	34172305.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		140870426.00

അനുബന്ധം-5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kasargod Block Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	2106996.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	58353949.00
	Total Reserve & Surplus		60460945.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	30737937.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		30737937.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	260335.00
	Total Loans		260335.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	136053.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0

350000000	Other Liabilities	B-9	17104786.00
	Total Current Liabilities and Provisions		17240839.00
	TOTAL LIABILITIES		108700056.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	87075309.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-27920914.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		59154395.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	15326477.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	34172305.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	46879.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		49545661.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		108700056.00

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്