



കേരള സർക്കാർ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക്
പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസർഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി

6/297/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കാസർഗോഡ്-671123

തീയതി: 26/05/2022

സീനിയർ ഡയറക്ടർ

ഡെപ്യൂട്ടി ഇ-മെയിൽ:

doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 04994-256690

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും

അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റേയും 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ വഴി)
- 2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കാസർഗോഡ്.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി

6/297/2022

തീയതി: 26/05/2022

കാസർഗോഡ്
ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 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. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും 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.നാരായണ കമ്മത്ത്.പി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	18-03-2022	26-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
<u>18-03-2022</u>	<u>26-03-2022</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

വിനീത് കുമാർ കെ.പി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
 യാദവ കുമാര സി.എച്ച് (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
 തോമസ്.കെ (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
 കെ.സി.കുഞ്ഞിക്കൃഷ്ണൻ(അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
 ബിന്ദു.വി.വി.(ഓഡിറ്റർ)

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സി.എച്ച്.മുഹമ്മദ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020

കുഞ്ഞി ചായിൻറടി			
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	സെക്രട്ടറി	12-11-2020	29-12-2020
ശീമതി സൈമ സി.എ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അനുപം.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	08-02-2021
സുന്ദര.കെ.	സെക്രട്ടറി	09-02-2021	01-02-2021
റഷീദ്.സി	സെക്രട്ടറി	01-03-2021	31-02-2021
രാധാമോണി.കെ.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	18-02-2021
തൃളസീധരൻ.എൻ.ടി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	18-08-2020	07-02-2021
വാര്യൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	08-02-2021	31-02-2021
രാജീഷ് കുമാർ.സി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ- ചാർജ്	01-04-2020	16-02-2021
കൈലാസ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ- ചാർജ്	17-07-2020	14-02-2021
അമൃത എസ് കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	14-10-2020	07-02-2021
കൈലാസ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ-	07-01-2021	31-02-2021

	ചാർജ്		
ഡോ.ദിവാകരനെ. കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-CHC	01-04-2020	31 20
ഡോ.ശാന്തി.എൽ.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-GHD	01-04-2020	07 20
ഡോ.സലീന.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-GHD	08-07-2020	31 20
സിനി.പി.എസ്	സൂപ്രണ്ട്, മഹിളാമന്ദിരം	01-04-2020	27 20
മിനി.എസ്	സൂപ്രണ്ട്, മഹിളാമന്ദിരം	28-10-2020	31 20
ആനന്ദ.കെ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2020	31 20
സെബാസ്റ്റ്യൻ അഗസ്റ്റിൻ	സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം	01-04-2020	03 20
ആസ്ടാമ്മ.ഇ.എ	സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം	04-06-2020	05 20
അബ്ദുള്ള.എം	സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം	06-07-2020	26 20
സിദ്ധിഖ് ചുണ്ടക്കാടൻ	സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം	27-10-2020	19 20
അബ്ദുള്ള.എം	സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം	20-02-2021	02 20
ബിജു.പി	സൂപ്രണ്ട്-ഇൻ-ചാർജ്, വൃദ്ധമന്ദിരം	03-03-2021	31 20
ഷംല.എ	ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2020	04 20
സ്വാഹിനി.എസ്.എസ്	ശിശുവികസനപദ്ധതി ഓഫീസർ	04-12-2020	31 20
ധനലക്ഷ്മി.എം	പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31 20
ശരത്.ടി.വി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2020	31 20

സൽന.എം	വ്യവസായവികസന ഓഫീസർ	01-04- 2020	28 20
അനിൽ കുമാർ.സി.ജി	വ്യവസായവികസന ഓഫീസർ	28-12- 2020	19 20
മിലൻ.വി.കെ	വ്യവസായവികസന ഓഫീസർ	19-02- 2021	31 20
ശാലിനി.കെ	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	01-04- 2020	22 20
മഹേഷ് നാരായണൻ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ-ഇൻ-ചാർജ്	23-01- 2021	24 20
പ്രീതി.കെ.ആർ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	25-01- 2021	31 20

ഇല്ല

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വരുമാനക്കണക്ക് അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷികധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന-നിരീക്ഷണങ്ങൾ	1-2
4	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾവാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-2-2
5	ബാധ്യത തുകയും അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ ഭീമമായ വ്യത്യാസം	1-2-3
6	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് -ബാധ്യത അപാകതകൾ	1-2-4
7	രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്	1-2-5
8	മറ്റ് ന്യൂനതകൾ	1-2-6
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-7
14	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-8
15	ഐ.എ.വൈ ഭവന പദ്ധതി അക്കൗണ്ടുകളിൽ വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നത് 1.85 കോടി രൂപ	1-9
16	സാധനങ്ങളുടെ സമാഹരണം- സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല -അപാകതകൾ	1-10
17	ബദിയടക്ക ഗവ.പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ ഫർണിച്ചർ അടക്കമുള്ള പാത്രങ്ങൾ മറ്റ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ.	1-11
18	വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തുക കൈമാറിയത് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-12

19	ചെമ്മനാട് GLPS ഇൗസ്സ് കഞ്ഞിപുര നിർമ്മാണം വിഹിതം നൽകൽ -പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണം, തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
20	പട്ടിജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ.	1-14
21	തൂലുത പഠനം പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീസ് -അപാകതകൾ	1-15
22	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-16
23	തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ വന്ധ്യംകരണം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	1-17
24	യുവകലാകാരന്മാർക്ക് വജ്രജൂബിലി ഫെല്ലോഷിപ്പ് പദ്ധതി	1-18
25	ബാലടുക്ക അംഗൻവാടി കെട്ടിടം വിഹിതം നൽകൽ	1-19
26	വിജ്ഞാൻവാടികളുടെ സൗകര്യ വികസനം പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-20
27	മധുർ ശുശ്രൂണത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ - 2017-18 വർഷം നൽകിയ 30.50 ലക്ഷം രൂപ തിരിച്ചടച്ചു-പുതിയ പദ്ധതി പ്രകാരം വീണ്ടും തുക നൽകി- പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-21
28	വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തുക കൈമാറിയത് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-22
29	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-23
30	ആശുപത്രിയിലേക്ക് വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ ടെണ്ടർ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-24
31	കണ്ടിജൻസി ചെലവ് -ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-25

32	ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിന്റെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.	1-26
33	പട്ടിക ജാതി കോളനി വികസന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-സോഷ്യൽ മാപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	1-27

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	ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വാജ്/വാജ് 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 പ്രത്യുപലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
4	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1 **പൊതു അവലോകനം**

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതു ബ
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	31.3.2020 ലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം	
മുന്നിരിപ്പ്	3017008	പുതു ബ
വരവ്	84022000	പാസ്സാക്ക
ആകെ	87039008	
ചെലവ്	84641000	
നീക്കിയിരിപ്പ്	2398008	

1-2-1 വരുമാനക്കണക്ക് അപാകതകൾ

- വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ് കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് ജ രൂപയാണ് . എന്നാൽ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 3,41,34,055/- രൂപയാണ്. ഇവ തമ്മിൽ 4,18,960/- രൂപ വ്യത്യാസം ക
- 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് വിഹിതം - സംരക്ഷണ അനുവദിച്ചപ്പോൾ (സ.ഉ(സാധ) നം.4444/20 തി.03.08.2020) നേ ചെലവ് 77,557/- രൂപ വരുമാനക്കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- ഇലക്ഷൻ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും , എസ്.ബി.ഐ A/C നം, 57053740203 ൽ നിക്ഷേപിച്ചാണ് ചെലവ് വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന- നിരീക്ഷ

കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ 6 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട നടപടികൾക്കായി ഉപഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-2-2 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ വാർഷിക പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (A/C No. 00000067043984474)

മുന്നിരിപ്പ് -7,37,679

വരവ് -9,48,356

ആകെ -16,86,035

ചെലവ് -14,34,966

നീക്കിയിരിപ്പ് -2,51,069

തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി കണക്കുകൾ വാർഷിക ഉൾപ്പെടുത്താതിരിക്കുവാനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-3 ബാധ്യത തുകയും അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പും വ്യത്യാസം

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബാധ്യത പഞ്ചായത്ത് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും തമ്മിൽ ഭീമമായ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ നമ്പർ	തുക	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (ബാങ്ക് & ട്രഷറി)
B4	2,74,31,441	2,74,18,560 + 94,14,397 (Redemption) = 3,68,32,957
B7	15,250	
B9	2,05,24,639	
ആകെ	4,79,71,330	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശം ഉള്ള തുകയേക്കാൾ ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെട്ട് കാണുന്നു. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കി ഇതു സംബന്ധിച്ച വിശദലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-4 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് -ബാധ്യത അപാകതകൾ

1) 2019-20 വർഷം ലൈഫ് കുടുംബസംഗമത്തിനായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന വിഹിതമിനത്തിൽ 100000 രൂപ ലഭിച്ചിരുന്നു. തൻവർഷം 1,26,395 രൂപ ചെലവഴിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും

ക്രമീകരിക്കാത്തതിനാൽ 2020-21 വർഷവും ബാലൻസ് ഷീറ്റ് സ്ഥിതി ചെയ്യുകയാണ്.(320700403). ഇത് പരിശോധിച്ച് ബ്ലോക്ക് ആവശ്യമായ ക്രമീകരണം വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2) വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ചേർത്ത തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ഇവ ഏതൊക്കെ തുകകളാണ് എന്നതിന്റെ വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ

ഹെഡ്സ്	ഇനം
320700105	സംയുക്ത പദ്ധതി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
320700203	”
320700203	സംയുക്ത പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

3) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കണക്ക് പ്രകാരം ടി.എസ്.സി അക്കൗണ്ടിലെ 31.3.2021 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 54,39,840/- രൂപ ഷീറ്റിൽ ബി.4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഈയിനത്തിലെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 51,06,705/- രൂപയെന്നാണ്. 3,33,135, കാണുന്നു.

4) ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഹെഡ്സ് 350800199 ൽ Other Creditors ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

5) IAY ജനറൽ ഇനത്തിൽ 31.3.2021 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ തുക 23,74,540/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം IAY പ്ലാൻ അക്കൗണ്ടിൽ 1,77,42,922/- രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ 7,95,590/- രൂപയുമാണ് 31.03.2021 ലെ നീക്ക. ഇനത്തിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ കൃത്യത പ്രസ്തുത തുകകൾ ഏതൊക്കെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഏ ചെയ്യുന്നു എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ

6) ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഹെഡ്സ് 350800299 ൽ ഉൾപ്പെട്ട 4,41,800 തുകയാണെന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-5 രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

1) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2) ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി.5 ഷെഡ്യൂളിൽ സഹകരണ ഐ എന്നയിനത്തിൽ 1,87,776/- രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പരിശോ

വായ്പാ അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ 27.08.2019ലെ നീക്കിട മേൽതുക കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. 31.3.2020, 31.3.2021, തീയതികളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ ബാങ്ക് ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കണക്കാക്കിയ 31.3.2021 ലെ വായ്പ രൂപയാണ്. വായ്പാ കണക്ക് പൊരുത്തപ്പെടുത്തി ബ്ലോക്ക് ആവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുക.

1-2-6 മറ്റ് ന്യൂനതകൾ

- 1) സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
 - 2) പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിൽ ലഭിക്കുന്ന പലിശ അതത് ഹെഡ്ഡുകളിൽ തന്നെ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നില്ല.
- ഉദാ. ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ അക്കൗണ്ട് പലിശ വരവ് ₹37,518/-, 6. പലിശ വരവ് ₹26,860/ എന്നിവ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിൽ വരവിലെട

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2020-21
മുന്നിരിപ്പ്	34552356
വരവ്	67974371
ആകെ	102526727
ചെലവ്	75108167
നീക്കിയിരിപ്പ്	27418560

1-4 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം

എ) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രാപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻപുറപ്പ	ആകെ	ചെലവ്

വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	48029518	48029518	34134
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	10650000	10650000	9515
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	1158140	1158140	1148
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	7668000	7668000	5023
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ്	0	8080000	8080000	2760
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ട്രൈഡ് ഗ്രാന്റ്	0	8080000	8080000	2943
ആകെ	0	83665658	83665658	5552

കുറിപ്പ് : 1) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക രസീപ്റ്റ് & ,അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവ് 3,45,53,015 രൂപയാണ് . എന്നാൽ സുലേഖ ഈയിനത്തിലെ ചെലവ് 3,41,34,055/- രൂപയാണ്. ഇവ തമ്മിൽ കാണുന്നു. വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ ഇനത്തിൽ സുലേഖ ചെലവാണ് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2) സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് രണ്ടാം ഗഡു അനുവദിച്ചു നിന്നും ഈടാക്കിയ 77, 557 രൂപ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ബി) ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	മുൻബാക്കി
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	34553015	34553015	34
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	9515046	9515046	9
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	1148850	1148850	1
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	4945707	4945707	4

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാനറ	0	2760919	2760919	2
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഡെഡ് ഗ്രാനറ	0	2943587	2943587	2
ടി.എസ്.ബി ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് *	3905283			
സംയുക്ത പദ്ധതി (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	7223878	353457	7577335	
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	9988675	4552696	14541371	4
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ				
ഐ.എ.വൈ സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	968802	26860	995662	2
ഐ.എ.വൈ പ്ലാൻ	17169796	573197	17742993	
ശുചിത്വ മിഷൻ	5351568	160712	5512280	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ				
കേരളോത്സവം/ മിസലേനിയസ്	157803	145182	302985	
പ്ലാൻ (എസ്.ബി.ഐ)	1032652	28374	1061026	
മറ്റ് അവാർഡുകൾ	629525	0	629525	
മറ്റുള്ളവ				
മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തിരികെ നൽകിയതുക	3050000	0	3050000	

കുറിപ്പ്:

സംയുക്ത പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ജില്ലാ എന്നീയിനങ്ങളിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പുമായി തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് ഉതകുന്ന രേഖമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പട്ടികയിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത്

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയത്

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ് നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	ന
126	95747899	92	60107140	-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംവിധാനം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2020-21 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം
1	സെക്രട്ടറി	23	28822887	17

2	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	6	10103581	5
3	അസി.എഞ്ചിനീയർ	59	30798619	34
4	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	4	3358359	3
5	അസി.ഡയറക്ടർ കൃഷി	4	3512659	4
6	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	2	1187149	2
7	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	8	5770000	8
8	ട്രൈബൽ ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ	2	1400000	2
9	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	2	4694500	1
10	സൂപ്രണ്ട് ഗവ.വൃദ്ധ മന്ദിരം & മഹിളാ മന്ദിരം	5	1343000	5
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഗവ.ഹോമിയോ ആശുപത്രി	1	700000	1
12	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി	10	4057145	10
	ആകെ	126	95747899	92

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
ഭരണച്ചെലവ്	7,37,679	9,48,356	16,86,035	14,34,9

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വരവ് ചെലവ് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ക നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വ ബാലൻസ് പരിശോധന 23.03.2022 തീയതിയിൽ 12.00 മ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നട ബാലൻസ് ഇല്ല.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഡിറ്റ് വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 19 ത ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിങ് കമ്മിറ്റി 12 തവണയും വികസന സ്റ്റാൻ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻറിങ് കമ്മിറ്റി 8 തവണയും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ തവണയും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗ സാമ്പത്തിക വർഷം 7 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗതീരുമാ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ യോഗത്തിൽ ഓരോ നെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ടിംഗും ന കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി ക്യാഷ് ബു ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു

ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യ കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വർഷം പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ക്ലോക്ക് ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിൽ പർച്ചേസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 15 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരി. യോഗത്തിൽ ശുപാർശ ചെയ്ത പദ്ധതികളാണ് തൻവർഷം നട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റ്സു ബുക്കുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചില യോഗങ്ങളിലെ തീരുമാനങ്ങൾ എഴുതി ചേർത്തിട്ടില്ല. നട സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ ചർച്ചകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷ നടത്തിയിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റ്സിൽ പലപ്പോഴും കെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്ര

1-9 ഐ.എ.വൈ ഭവന പദ്ധതി അക്കൗണ്ടുകളിൽ വി അവശേഷിക്കുന്നത് 1.85 കോടി രൂപ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഐ.എ.വൈ ഭവന പദ്ധതി നടത്തി അക്കൗണ്ടുകളിൽ (ഐ.എ.വൈ സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ (A/C No.0044446 I PNB) 31.3.2021 ൽ 1.85 കോടി രൂപ വിനിയോഗിക്കുവാൻ ചെയ്യുന്നുണ്ട് സർക്കാർ ധനസഹായം, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പര സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച വിഹിതം , ബാങ്ക് ഉൾപ്പെടുന്ന തുകയാണ് ചെലവഴിക്കാൻ സാധിക്ക സ്ഥിതിചെയ്യുന്നത്. **സ.ഉ(സാധാ) നം.220/2022/എൽ.എസ്.എ** ഉത്തരവിൽ ഐ.എ.വൈ പദ്ധതി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകള ബാക്കിയുള്ള തുകകൾ പി.എം.എ.വൈ/ലൈഫ് പദ്ധതി വീടുകളുടെ നിർമ്മാണത്തിന് വിനിയോഗിക്കുവാൻ നിർ നിർദ്ദേശാനുസരണം തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഇക്ക ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 സാധനങ്ങളുടെ സമാഹരണം- സർക്കാർ മാർഗ്ഗ പാലിച്ചിട്ടില്ല -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ:സുപ്രണ്ട് മഹിളാ മന്ദിരം പ്രൊ.നം.75/20-21 പ്രകാരം അന്തേവാസികളുടെ സൗകര്യ വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ, ഫർണീച്ചർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതി .ആകെ അടങ്കൽ തുകയായ 4.43 ലക്ഷം രൂപ ചുവ വാങ്ങുന്നതിനാണ് വകയിരുത്തിയിരുന്നത്.

ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ	1.41 ലക്ഷം	ടെണ്ടർ
ഇൻസിനറേറ്റർ	1 ലക്ഷം	
ഫർണിച്ചർ	1.89 ലക്ഷം	സർക്കാർ
ബെഡ്ഷീറ്റ്	0.12 ലക്ഷം	ന്

പദ്ധതിയ്ക്കായി 2,66,719 രൂപ ചെലവഴിച്ച് ചുവടെ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് (ട്രഷറി ബിൽ നം.01308593/20/3/2021)

1 ബെഡ്ഷീറ്റ്	11,800/-	പയ്യന്നൂർ ഖാദ
2 പബ്ലിക് അഡ്രസ് സിസ്റ്റം	37,500	ഗുരുദാസ് ട്രേ
3 പാത്രങ്ങൾ	74,640	ശോഭാ മെറ്റൽ വിദ്യാനഗർ
4 ഫർണിച്ചറുകൾ	96,279	സിഡ്കോ ക
5 ടി.വി, വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ	46,500	നാഷണൽ റേ ഇലക്ട്രോണി
ആകെ	2,66,719/-	

അതുപോലെ പ്രൊജക്ട് നം 194/20-21 പ്രകാരം അന്തേവാസിക നൽകുന്നതിന് (അടങ്കൽ 3 ലക്ഷം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ ബിൽ നം.01308588/20/3/2021) വിനിയോഗിച്ച് നാല് തയ്യാർ മെഷീ നിന്നും മേശ ,അലമാര എന്നിവയും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങൽ നടപടികളിൽ നില നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിച്ച് കാണുന്നില്ല. വിശദാംശം ച എ) സർക്കാർ വകുപ്പുകൾ/സ്ഥാപനങ്ങൾ/പൊതുമേഖല ഉപയോഗിക്കുന്ന സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹര സർക്കാർ ഏർപ്പെടുത്തിയ ഓൺലൈൻ സമാഹരണ പദ്ധതി GEM മുഖേനയുള്ള വാങ്ങൽ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി GO(P) No.2 പ്രകാരം 2013 ലെ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവലിൽ അധ്യായം 19 ന് No.7/19/SPD തീയതി 26-04-2019 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാര കുട്ടിചേർക്കപ്പെട്ട അധ്യായം19ലെ ഖണ്ഡിക 19.3 ഭേദഗതി മുകളിലുള്ള എല്ലാ വാങ്ങലുകൾക്കും എല്ലാ സർക്കാർ നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. GEM ൽ സാധന സാമഗ്രികൾ ലഭ്യമ ആവശ്യകത/സ്പെസിഫിക്കേഷൻ എന്നിവ സ്വീകാര്യമല്ല; മാത്രമേ അധികാരികൾ സാമഗ്രികൾ സമാഹരിക്കുന്നതി പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള മറ്റു വഴികൾ സ്വീകരിക്കാവ രേഖപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടും നിരക്കുകൾ ന്യായീകരിച്ചുകൊണ്ട്

നടത്തിയിട്ടുമായിരിക്കണം Store Purchase Manualൽ പ്രതിപ സ്വീകരിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ , 2020-21 വർഷം നിർവ്വഹണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയവ ഒഴികെയുള്ള വസ്തുക്കളെ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലൂടെയാണ്. വാ സംവിധാനം മുഖേനയല്ല നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്.

GEM സംവിധാനത്തിന് പുറമേ സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്ന ഇനങ്ങൾ GEM ൽ ലഭ്യമല്ലായെന്നും കാര്യകാരണങ്ങൾ രേ ന്യായീകരിച്ചുകൊണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ട ഉത്തരവാദിത്വം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് നു നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് GEM സംവിധാനം (നടപടികൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ബി) മേൽ പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ ഇലക്ട്ര വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് ഓരോയിനത്തിനും പ്രത്യേകം ക്വട്ടേഷ സംവിധാനം പ്രയോജനപ്പെടുത്താത്ത സാഹചര്യത്ത മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് വേണമായിരുന്ന സ്വീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം 50,000 രൂപയിൽ പർച്ചേസുകൾ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ മുഖേനയും, 1 ലക്ഷത്തിര പദ്ധതികളിൽ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെയും (പാലിച്ചിട്ടില്ല. ടി.വി , പബ്ലിക് അഡ്രസ്സ് സിസ്റ്റം, വാട്ടർ പ്യൂരിഫ പ്രത്യേകം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ക്വ ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയി (അന്തേവാസികൾക്ക് തയ്യാർ പരിശീലനത്തിന് ഉപകരണെ നടത്തിപ്പിലും വാങ്ങൽ നടപടികളിൽ നിലവിലെ സർക്ക പാലിക്കാതെ ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളാണ് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷൻ സംബന്ധിച്ച് ക്വട്ടേഷനിൽ പരാമർശിച്ച സി) മേൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി വിളിച്ച ക്വട്ടേഷ (1-1-2021) പരസ്യപ്പെടുത്തിയത് സംബന്ധിച്ച രേഖാ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡി) പ്രൊജക്റ്റിൽ (75/20-21) ഇൻസിനറേറ്ററിന് 1 ലക്ഷം രൂ ആയത് ഭേദഗതി വരുത്തി 74,640 രൂപ വിനിയോഗിച്ച് പ ഇതിനും ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ ക്വട്ടേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ളത് . എന്നാൽ ക്വട്ടേഷൻ പരസ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റേയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക്

പോലെ ഭേദഗതി വരുത്തിയ പ്രൊജക്ട് റിപ്പോർട്ട്, ഭരണസമ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇ)നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ട്രഷറി ബിൽബുക്ക്, പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം2/21.3.20 ഉദ്യോഗസ്ഥയെ ധരിപ്പിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും ആയതിന് മര അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ പ്രൊ.നം.75/ പ്രകാരം നടത്തിയ 3,35,034/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം

1-11 ബദിയടുക്ക ഗവ.പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ക അടുക്കള പാത്രങ്ങൾ മറ്റ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പര

പ്രൊജക്ട് നം. - SO196/21

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് - ബദിയടുക്ക ഗവ.പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ക അടുക്കള പാത്രങ്ങൾ മറ്റ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ അടങ്കൽ - 4,00,000/-രൂപ , വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് തുക - 1,50,007/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 192 തീയതി.05.03.2021 , RS.90,774/-

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 193 തീയതി.05.03.2021 , RS.31,545/-

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 219 തീയതി.17.03.2021 , RS.20,188/-

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 262 തീയതി.26.03.2021 , RS.7,500/-

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഗവ.പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിലെ സൗകര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിച്ച് ന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനു വേണ്ടി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.SO196/21 (എസ്.സി.പി) നിന്ന് 1,50,007/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതിരുവനന്തപുരത്തിന്റെ 04.03.2021തിയതിലെ TVM/ITBG പെർഫോമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം 3 ഡെക്സ്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ TVM/ITBG/PI/RC/23127/20-21 നമ്പർ പെർഫോമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം, 17.03.2021തിയതിലെ TVM/ITBG/PI/RC/24812/20-21 ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം 1 പ്രിൻററും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുക നം.799011400003959).

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനാപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം കമ്പ്യൂട്ടറു ഹോസ്റ്റലിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണനിർദ്ദേശിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വിതരണം ചെയ്ത പ്രിൻറിന്റെയും ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് സ്ഥാപനം ഇതുവരെയാക്കിയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരി. പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) ബദിയടുക്ക ഗവ.പ്രീമെട്രിക്ക് ഹോസ്റ്റലിനു വേണ്ടി വാങ്ങി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയതി. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങളും സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3) കമ്പ്യൂട്ടറും, പ്രിൻററും വാങ്ങുന്ന സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണ സ്ഥാപനവും കരാർ ചുമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്ഥാപന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4) വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടറും, പ്രിൻററും എന്നിവയുടെ ഭേദഗതികൾ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത് എന്നിവ സംബന്ധി. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ പ്രധാനമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിങ്ങിന് പ്രോജക്ട് ഫയൽ വ്യക്തമാക്കുന്നു.

5) പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.05/23.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപരാധം മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതും ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയടങ്ങാത്തതിൽ വെക്കുന്നു.

1-12 വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തുക കൈമാറിയത് - സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിഹിതമായി 10,64,236/- രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പുർത്തീകരണം സാധൂകരിക്കുന്ന ധന നാളിതുവരെയായിട്ടും ബന്ധപ്പെട്ടസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് ചുമലിലെ വഴി തുക്കുകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ. നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശം	ബിൽ നം./ തീയതി	തുക
1	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	പ്രൊ.നം. S0111/21 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്	Bill.No.20/ Dt.18.05.2020	1,22,13
			Bill.No.36/ Dt.22.05.2020	65,016
2		പ്രൊ.നം. SOO11/21 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	Bill.No.119/ Dt.11.11.2020	1,12,49
			Bill.No.120 Dt.11.11.2020	63,576
			Bill.No.122 Dt.21.12.2020	30,912
			Bill.No.140 Dt.12.01.2021	1,75,59
			Bill.No.145 Dt.14.01.2021	1,08,84

			Bill.No.178 Dt.19.02.2021	55,952,
			Bill.No.180 Dt.19.02.2021	9,088/-
			Bill.No.179 Dt.19.02.2021	31,550,
			Bill.No.199 Dt.08.03.2021	10,000,
			Bill.No.177 Dt.19.02.2021	1,15,56
			Bill.No.200 Dt.08.03.2021	86,424,
			Bill.No.228 Dt.18.03.2021	11,689,
			Bill.No.229 Dt.18.03.2021	14,943,
			Bill.No.230 Dt.18.03.2021	50,455,
			ആകെ	10,64,2

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.03/22.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപമറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമുചുണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനപരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ

പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-13 ചെമ്മനാട് GLPS ഇൗസ്സ് കഞ്ഞിപ്പുര നിർമ്മാണം ൨-പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണം, തുകയുടെ വിനിയോഗ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. - SO179/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ചെമ്മനാട് GLPS ഇൗസ്സ് കഞ്ഞിപ്പുര നൽകൽ.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 4,50,000/- രൂപ , മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് തുക - 3,33,556/- രൂപ

ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി - 288 തീയതി.31.03.2021 , RS.3,33,556.

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെമ്മനാട് ജി.എൽ.കഞ്ഞിപ്പുര നിർമ്മാണത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ എ.വിഹിതമായി 4,00,000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്) വകയിരുത്തൽ പ്രകാരം സംയുക്ത പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെമ്മനാട് സെക്രട്ടറിയുടെ 30.03.2021 തീയതിയിലെ എസ്.സി 3.403 അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി 3,33,556/- രൂപ ചെമ്മനാട് സെക്രട്ടറിയുടെ എൽ.ജി.ടി.എസ്.ബി 799013000000275 നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പദ്ധതി തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ സംബന്ധ ലഭ്യമല്ല. പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണം, തുകയുടെ വിനിയോഗ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/24.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപരാധം മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-14 പട്ടിജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടിജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്കു പ്രിൻറർ, ഇൻവേർട്ടർ, ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷീൻ, മറ്റ് അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ അടങ്കൽ - 1,50,000/-രൂപ , മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്) ചെലവ് തുക - 1,07,029/-രൂപ

ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി - 218 തീയതി.17.03.2021 , RS.20,188/-

[illegible]

1)കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം കമ്പ്യൂട്ടറും പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വിതരണം ലാപ്ടോപ്പിന്റേയും, പ്രിൻറിന്റേയും ടാങ്ക് ഇൻവോയ്ക്ക് സ്ഥലം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) സ്ഥാപനത്തിനുവേണ്ടി വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടറും, ലാപ്പ്ടോപ്പ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ മുഴുവൻ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3) കമ്പ്യൂട്ടറും, ലാപ്ടോപ്പും, പ്രിന്ററും വാങ്ങുന്ന സ്ഥാപന ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്ഥാപനവും കരാർ ചുമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്ഥാപന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4) വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടർ, ലാപ്ടോപ്പ്, പ്രിന്റർ എന്നിവയുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ പ്രധാനമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിങ്ങിന് പ്രോജക്ട് ഫയൽ വ്യക്തമാക്കുന്നു.

5) പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.04/23.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപമറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമുഖൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-15 തുല്യത പഠനം പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീസ് -അപ

(1) പ്രോജക്ട് നം. - SO010/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഹയർ സെക്കണ്ടറി, പത്താംതരം തുല്യ കോഴ്സ് ഫീസ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 1,00,000/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് തുക - 99,850/- രൂപ

വൗച്ചർ നമ്പർ - 22000459 തീയതി 23.3.2021 Rs.99,850/-

(2) പ്രോജക്ട് നം. - SO103/21

അടങ്കൽ - 1,01,250/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് തുക - 94,750/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ - 04. തീയതി 11.04.2020 Rs.94,750/-

പ്രോജക്ട് നം. - SO010/21

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ വാർഷിക ഫലം മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പത്താംതരം തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 31 പഠിതാക്കൾക്കും തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 17 പഠിതാക്കൾക്കും കോഴ്സ് ഫീ നൽകി ഈ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്. പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിന് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ഇനം
1	പത്താംതരം തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീ നൽകി പഠിതാവിന് 1850/-രൂപാനിരക്കിൽ 31 പഠിതാക്കൾക്ക് കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റി തിരികെ നൽകിയത്
2	ഹയർ സെക്കൻഡറി തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് 2,500/-രൂപ പഠിതാക്കൾക്ക് 42,500/-ഡയറക്ടർ കേരള സംസ്ഥാന അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയത്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനാപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1) പ്രോജക്ട് നം.S0010/21 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 31 പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീ നൽകുന്നതിന് 1850/-രൂപ നിരക്കിൽ 31 പഠിതാക്കൾക്ക് 57,350/-രൂപയും, ഹയർ പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീ നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് പഠിതാക്കൾക്ക് 42,500/-രൂപയും ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം പഠിതാക്കളിൽ പരീക്ഷ എഴുതിയവരുടേയോ പാസ്സായവരുടേയോ വിതരണം ചെയ്തവരുടേയോ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പദ്ധതിയുടെ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
- 2) കോഴ്സ് ഫീ ഇനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത കൈമാറിയ തുകയായ 99,850/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(2) പ്രോജക്ട് നം. - SO103/21

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ പദ്ധതിയുടെ വർഷത്തെ സ്റ്റിൽ ഓവർ) മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം

പരിധിയിൽ വരുന്ന പത്താംതരം തുല്യത കോളിൽ ചേർന്ന 17 സെക്കൻഡറി തുല്യത കോളിൽ ചേർന്ന 26 പഠിതാക്കൾക്കും വേണ്ടിയാണ് ഈ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്. പദ്ധതിയുടെ ന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ച

ക്രമ നമ്പർ	തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ഇനം
1	പത്താംതരം തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ ഫീ നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാ 1750/-രൂപ നിരക്കിൽ 17 പഠിതാക്കൾ 29,750/-ഡയറക്ടർ കേരള സംസ് സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോ തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയത്
2	ഹയർ സെക്കൻഡറി തുല്യ പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് 2 രൂപ നിരക്കിൽ 26 പഠിതാക്കൾക്ക് 65 ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷ മിഷൻ അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത് നൽകിയത്
ആകെ	

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോ രപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് നം.S00103/21 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന കോളിൽ ചേർന്ന 17 പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിന് 1750/-രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 29,750/-രൂപയും, ഹയർ പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീ നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് പഠിതാക്കൾക്ക് 65,000/-രൂപയും ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം പഠിതാക്കളിൽ പരീക്ഷ എഴുതിയവരുടേയോ പാസ്സായവരുടേയോ വിതരണം ചെയ്തവരുടേയോ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കോഴ്സ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത കൈമാറിയ തുകയായ 94,750/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/23.03.2022, 10/23.03.2022, അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ട് ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടിക്കാണിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ ചെലവ് തുക 1,94,600/-രൂപ (99,850 + 94,750) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ

1-16 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. - S0002/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 61,437/-രൂപ, വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് തുക - 61,437/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 14/20-21 തീയതി.27.04.2020, RS.61,437/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ വിഹിതമായി 61,437/-രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം 57047023512) നൽകി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നാളിതു വരെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടിക്കാണിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ചെലവ് തുകയായ 61,437/-രൂപ രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07)

1-17 തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ വന്ധ്യംകരണം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് നൽകൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം - S0055/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - തെരുവ് പട്ടികളുടെ വന്ധ്യംകരണം വിഹിതം നൽകൽ

അടങ്കൽ - 2,00,000/-രൂപ , വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് തുക - 1,36,800/-രൂപ

വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി - 22000447 തീയതി.12.02.2021 , RS.1,36,800/-

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 സാമ്പത്തിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി തെരുവ് പട്ടികളുടെ വന്ധ്യ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 2,00,000/-രൂപ വകയിരുത്തി ജീരൂപീകരിക്കുകയും പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്ക് ഡി.പി.സി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിത വൗച്ചർ പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് മൃഗസംരക്ഷണ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/24.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപമറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമുഖൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 1,36,800/-രൂപ വെക്കുന്നു.

1-18 യുവകലാകാരന്മാർക്ക് വജ്രജൂബിലി ഫെല്ലോഷിപ്പ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

(1) പ്രൊജക്ട് നം.08/21

അടങ്കൽ - 4,00,000/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് - 2,25,000/-രൂപ

1. ബിൽ റഫറൻസ് നം.20200163000500691146/05.11.2020 - 1,00,000/-രൂപ
2. ബിൽ റഫറൻസ് നം.20200163000500846666/21.12.2020 - 50,000/-രൂപ
3. ബിൽ റഫറൻസ് നം.20200163000501174784/01.03.2021 - 75,000/-രൂപ

(2) പ്രൊജക്ട് നം.102/21

അടങ്കൽ - 4,00,000/-രൂപ - വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് - 3,50,000/-രൂപ

1. ബിൽ റഫറൻസ് നം.19200163000501230510/08.02.2020 - 1,20,000/-രൂപ
 2. ബിൽ റഫറൻസ് നം.19200163000501532614/18.03.2020 - 90,000/-രൂപ
 3. ബിൽ റഫറൻസ് നം.202001633000500010689/11.04.2020 - 90,000/-രൂപ
 4. ബിൽ റഫറൻസ് നം.20200163000500474361/26.08.2020 - 50,000/-രൂപ
- ആകെ = 5,75,000/-രൂപ

സൂചന-1)ജി.ഒ(എം.എസ്)28/2017/സാംസ്കാരിക വകുപ്പ്/തിയ്യതി-1

2)സർക്കുലർ നം.62/സി.ബി.2/18/തിയ്യതി-3.3.2018/തസ്വഭവ(സി.ഒ കേരളത്തിന്റെ സാംസ്കാരിക ഉന്നതി നിലനിർത്തുകയും ചെയ്യുക, പുതുതലമുറയിൽപ്പെട്ട കുട്ടികളിലും യുവാക്കളിലും ഉണർത്തുക, കലാവിഷയങ്ങളിൽ യോഗ്യത നേടിയ യുവാക്കൾക്ക് തുടങ്ങിയ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെ സംസ്ഥാന സാംസ്കാരിക വകുപ്പിന് പദ്ധതിയാണ് വജ്രജൂബിലി ഫെല്ലോഷിപ്പ് പദ്ധതി. കേരളത്തിൽ നിന്നും തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 394 കലാകാരന്മാർക്ക് വിദഗ്ദ്ധ സംസ്ഥാനത്തെ കോർപ്പറേഷനുകൾ, മുനിസിപ്പാലിറ്റികൾ, ഭരണസ്ഥാനത്തിൽ രൂപീകരിച്ച 75 ക്ലസ്റ്ററുകളിൽ വിന്യസിക്കാൻ വരുന്ന കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകൾ, സാംസ്കാരിക കേന്ദ്രങ്ങൾ, ഗ്രന്ഥശാലകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ വച്ച് കുട്ടികൾക്ക് കലാപരിശീലനം നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതി.

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്, വിന്യസിക്കുകയും അവർ 2019 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ വിതരണ പരിശീലനം നൽകി വരികയും ചെയ്യുന്നു. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, മധുര, കുമ്പള, ബദിയടക്കം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലാണ് ഇവർ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

- 1.ദിലീപ് കുമാർ.കെ - നാടകം
- 2.അഹ്മൽ പി - ലളിതകല, അപ്ലൈഡ് ആർട്ട്
- 3.ജിഷ്ണു.എം - പൂരക്കളി
- 4.സജി.കെ - സംഗീതം
5. ഹരീഷ് വി - നാടകം
6. സിതിൻ രാജ് - കെ - പൂരക്കളി

വിവിധ മാസങ്ങളിൽ ക്ലസ്റ്റർ കൺവീനർ പരിശീലന സംബന്ധമായി നൽകുന്ന പത്രിക, സാംസ്കാരിക വകുപ്പ് എന്നിവ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 2018 മാർച്ച് വരെ ആകെ 12 മാസം പരിശീലനം നൽകിയതിന് മേൽ കലാകാരന്മാർക്ക് പ്രതിമാസം 5000/-രൂപ വച്ച് ആകെ 5,75,000/- രൂപ

സാംസ്കാരിക വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ കത്ത് നമ്പർ എ-5/2939/17 പ്രകാരമുള്ള ഈ പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്നവർക്ക് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്നതിന് ആധാരമായ താല്പര്യ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1.പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ക്രമ നമ്പർ(IV)-ii-ജനപ്രതിരോധനേതൃത്വവും ചേർന്ന് പരിശീലന കേന്ദ്രങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുകയും സമയ ക്രമം നിശ്ചയിക്കുകയും പരസംഘടിപ്പിക്കുകയും ചെയ്യണം.

2.ക്രമ നമ്പർ(IV)-iii- തെരെഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട പരിശീലന കേന്ദ്രനൽകേണ്ടതും തിരിച്ചറിയാനായി പദ്ധതി ലോഗോ സഹസ്ഥാപിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3.ക്രമ നമ്പർ(IV)-iv- ഓരോ ക്ലസ്റ്ററിലും ഉൾപ്പെടുന്ന പഠന കേന്ദ്രവിലയിരുത്താനായി പ്രസിഡന്റ്, അംഗങ്ങൾ, സാധാരണയുവകലാസമിതി പ്രവർത്തകർ എന്നിവരടങ്ങുന്ന സമിതി രൂപീകരിക്കണം.

4.ക്രമ നമ്പർ(IV)-vii-ഓരോ പരിശീലന കേന്ദ്രത്തെയും തെരെഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന് അതാത് പ്രദേശത്തെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, കലാസാംസ്കാരിക പ്രവർത്തകർ, കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകർ, കാലാകാരന്മാർ, ഗ്രന്ഥശാലാ പ്രവർത്തകർ തുടങ്ങിയവർ അംഗീകരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കണം.

5.പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ക്രമ നമ്പർ (v) – നിശ്ചിതലക്ഷ്യത്തിൽ ഫെല്ലോഷിപ്പ് കലാകാരന്മാരും പഠിതാക്കളും കലാപ്രവർത്തകരും ഉൾപ്പെടെയുള്ളവർക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

6.പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ക്രമ നമ്പർ (vi) – അവതരണത്തിനും ആവശ്യമായ വാദ്യോപകരണങ്ങൾ, ചമയ എന്നിവ ക്ലസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണ് ഇവ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഇത് സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

7.പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ക്രമ നമ്പർ (vii)- പദ്ധതി വിലയിരുത്തൽ എന്നിവയ്ക്ക് ജില്ലാ കോർഡിനേറ്റർമാരെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച പ്രതിമാസ അവലോകന റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കണം.

8.പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ക്രമ നമ്പർ (viii)- പദ്ധതി വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിൽ കൈവരിക്കുന്ന പുരോഗതി അവകാലാകാരന്മാരുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തൽ, അവർ ക്ലാസ്സുകളുടെ എണ്ണം, പഠിതാക്കളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ, ഹാജരേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/24.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപമറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമുഖൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന

പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-19 ബാലടുക്ക അംഗൻവാടി കെട്ടിടം വിഹിതം നൽ

പ്രോജക്ട് നം. - SO135/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ബാലടുക്ക അംഗൻവാടി കെട്ടിടം വിഹി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 8,00,000/-രൂപ , വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് തുക - 8,00,000/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി - 52 തീയതി.12.06.2020 , RS.8,00,000/-

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കെട്ടിട വിഹിതം എന്ന പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി 8 ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം അനുവദിക്കുന്നതും രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് 2019-20 പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ സ്പിൽഓവർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 8,00,000/-രൂപ മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പദ്ധതി തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ സംബന്ധ ലഭ്യമല്ല. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണം, തുകയുടെ വിനിയോഗം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/24.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപമറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമുചുണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-20 വിജ്ഞാൻവാടികളുടെ സൗകര്യ വികസനം പദ്ധ

പ്രോജക്ട് നം. - SO197/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2020-സൗകര്യവികസനം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

അടങ്കൽ - 4,00,000/- രൂപ , വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് തുക - 1,26,180/-രൂപ

ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി - 191 തീയതി.05.03.2021 , RS.1,26,180. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ നമ്പർ.S0197/21 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന നാല് വിജ്ഞാനവാടികളുടെ സൗകര്യം വർദ്ധിപ്പിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യം ഉള്ള പദ്ധതി പ്രകാരം കെ.കെ.പുറം വിജ്ഞാനവാടികൾക്ക് പുത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പെർണാടൂർ വിജ്ഞാനവാടികൾക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ കിറ്റൂർ കണ്ടകാരാടൂർ വിജ്ഞാനവാടിയിലേക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ പെരിയഡൂർ വിജ്ഞാനവാടിയിലേക്കും കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 1,26,180/- രൂപ പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെ TVM/ITBG/PI/RC/23125/20-21 നമ്പർ പെർഫോമ ഇൻവോയ്സ് കമ്പ്യൂട്ടറും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള സ്റ്റേറ്റ് എം.ടി മിഷന്റെ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായി. (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ വിതരണം ചെയ്ത കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് കെൽട്രോൺ സ്ഥാപനം ഇതുവരെയായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നാല് വിജ്ഞാനവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയവ കൈപ്പറ്റിയതിന് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ബ്ലോക്ക് റജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങളും, പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 6 മിനിട്ട്, പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/24.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപമറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമുണ്ടാകാണിച്ച് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-21 മധുർ ശുശ്രൂണത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ നൽകിയ 30.50 ലക്ഷം രൂപ തിരിച്ചടച്ചു-പുതിയ പദ്ധതി തുക നൽകി- പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം. - S0009/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - മധുർ ശുശ്രൂണത്തിന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 54,27,000/-രൂപ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ചെലവ് തുക - 20,74,036/-രൂപ

വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി - 22000667 തീയതി.06.01.2021 , RS.20,74,036/

കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തും മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാറക്കുട്ട ശ്മശാനത്തിൽ ഗൃഹ സംയുക്ത പദ്ധതിക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി 54,27,000/-രൂപ കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 19.1.2021 നമ്പർ യോഗം തീരുമാനിക്കുകയും, പ്രസ്തുത പദ്ധതി പദ്ധതി വർഷത്തിൽ ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി 20,74,036/-രൂപ മേൽ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതുമാറ്റം പൂർത്തീകരണ വിവരം, തുകയുടെ വിനിയോഗം, പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തുകയുടെ വിവരം പൂർത്തീകരണ വിവരം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പരാമർശിത രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 20,74,036/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/24.03.2022 പ്രകാരം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

ഇതേ പദ്ധതിയ്ക്കായി പ്രൊ.നം. 16/17-18 പ്രകാരം 2017-18 പഞ്ചായത്തിന് 30,50,000/- രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ നം.15/30-10-2017 ₹ 6,50,000/-) നം.18/16-11-2017 ₹ 6,50,000/-) കൈമാറുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ വിനിയോഗിക്കാതെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ പ്രസ്തുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ നൽകുകയാണ് ഉണ്ടായത് . തുക കൈമാറുന്നതിന് മുമ്പ് സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ , തുക കൈമാറിയതിനാലാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിക്കാൻ പ്രസ്തുത തുക സഞ്ചിത നിധിയിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കേണ്ട പ്രസ്തുത തുക വിനിയോഗിക്കുവാൻ സാധിക്കാതെയിരുന്നതുകൾ സംസ്ഥാന സർക്കാരിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തി, അല്ലെങ്കിൽ ഇതേ പദ്ധതിയോടോ സർക്കാർ അനുമതിയോ സാധിക്കുമോയെന്ന കാര്യം പരിശോധിക്കുവാനും ,സർക്കാർ പക്ഷം തുക സഞ്ചിത നിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണെന്നും റിപ്പോർട്ടിൽ ഖണ്ഡിക 3(4) ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ നടപടികൾ ഒന്നും സ്വീകരിക്കാതെ 07.07.2021 ൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുകയും പകരം പുതിയ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് 2021-22 മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് തുക നൽകുകയുമാണ്

പഞ്ചായത്തിന്റേയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റേയും ഏകേ വികസന ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിക്കാമായിരുന്ന 30. പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെടുകയാണുണ്ടായത്. സംയുക്ത വകയിരുത്തുന്നതിലും, വിനിയോഗിക്കുന്നതിലും നിലവി നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തുക കൈമാറിയത് - സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി
2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന് വിഹിതമായി 1,02,83,250/- രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയതിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ടസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് ചുവടെ ചേർത്ത തുകകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ. നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതിയുടെ വിവരങ്ങൾ	ബിൽ നം./ തീയതി	തുക (രൂപ)
1	സെക്രട്ടറി കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പ്രൊ.നം. SOO18/21	Bill.No.59/ Dt.23.06.2020	11,20,000
		ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	Bill.No.63/ Dt.29.06.2020	6,00,000
		കൈമാറൽ - പൊതു വിഭാഗം	Bill.No.83/ Dt.26.08.2020	20,00,000
			Bill.No.86/ Dt.11.09.2020	2,60,000

Bill.No.87/ Dt.14.09.2020	5,00,000
Bill.No.97/ Dt.06.10.2020	3,20,000
Bill.No.186/ Dt.25.02.2021	3,40,000
Bill.No.233/ Dt.19.03.2021	1,13,400
Bill.No.187/ Dt.25.02.2021	3,20,000
Bill.No.203/ Dt.10.03.2021	1,60,000
Bill.No.210/ Dt.16.03.2021	5,10,000
Bill.No.232/ Dt.19.03.2021	1,60,000
Bill.No.234/ Dt.19.03.2021	4,70,000
Bill.No.237/ Dt.22.03.2021	40,000/-
Bill.No.77/ Dt.19.08.2020	1,80,000

	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ - പട്ടികവർഗ്ഗം	Vr.No.22000472 Dt.26.03.2021	1,49,850/-
3	സെക്രട്ടറി കാസർഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പ്രൊ.നം. SOO05/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം കൈമാറൽ - പട്ടികജാതി	Bill.No.176 Dt.19.02.2021	3,60,000/-
			Bill.No.205/ Dt.10.03.2021	3,20,000/-
			Bill.No.204/ Dt.10.03.2021	1,60,000/-
			Bill.No.212/ Dt.16.03.2021	3,20,000/-
			Bill.No.211 Dt.16.03.2021	3,60,000/-
			Bill.No.220/ Dt.17.03.2021	2,80,000/-
			Bill.No.242/ Dt.23.03.2021	1,60,000/-
			Bill.No.244/ Dt.23.03.2021	40,000/-
			Bill.No.245/ Dt.23.03.2021	1,00,000/-
			Bill.No.246/ Dt.24.03.2021	40,000/-

		Bill.No.259/ Dt.25.03.2021	40,000/-
		Bill.No.264/ Dt.26.03.2021	40,000/-
		Bill.No.271/ Dt.27.03.2021	6,20,000
		Bill.No.270/ Dt.27.03.2021	1,00,000
		Bill.No.279/ Dt.29.03.2021	1,00,000
ആകെ			1,02,83,

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/23.03.2022 പ്രകാരം മേൽ അപമനുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതും ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-23 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി ചെലവ് രേഖകൾ

2020-21 വർഷം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മെഡിക്കൽ കൗമ്പള നടപ്പാക്കിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്ക് (ചേർത്ത പ്രകാരം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 7,06,108/- രൂപ അനുവദിച്ചു)

ക്രമ നം	അലോട്ട്മെന്റ് നം
1	122/28/10/2020
2	145/29/10/2020
3	147/06/01/2021
4	177/02/02/2021
5	204/05/03/2021

ആകെ

മേൽ പരാമർശിച്ച ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് എൻക്വയറി നം നം.12/23.03.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ പ്രകാരം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ചെലവ് രേഖകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തപക്ഷം ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വ്യക്തിഗത ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയി ന്നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-24 ആശുപത്രിയിലേക്ക് വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി കുമ്പള ഓഡിറ്റ് വർഷ നം.64/2020-21 പ്രകാരം കുമ്പള സി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷീൻ, പ്രിൻറർ, ലാപ് ടോപ്പ്, പ്രൊജക്ടർ, വാട്ടർ ഉപകരണങ്ങൾ തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾ വാങ്ങുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട് 97,500/-രൂപയുടെ ഫർണിച്ചറുകൾ സ്റ്റാൻഡേർഡ് സ്റ്റീൽ ഇൻഡന എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും (ഇൻവോയ്സ് നം.283, തീയതി :19. ഉപകരണങ്ങൾ സായ് സൂര്യ ലൈഫ് കെയർ , കാസറഗോ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (അലോട്ട്മെന്റ് നം 268/22.3.2021 മെയ് റോഡ്) എന്നാൽ ഈ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് സ്വീകരിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് പ്രസ്തുത രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യം അനുവദിച്ച 1,12,367/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം എൻക്വയറി നം 12/20-21 തി. 23.03.2022)

1-25 കണ്ടിജൻസി ചെലവ് -ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി പ്രൊജക്ട് നം.94/ 2020-21 കുമ്പള സി.എച്ച്.സി കണ്ടിജൻസി ചെ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് വിഹിതത്തിൽ വകയിരുത്തിയിരുന്നു. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി അലോ പ്രകാരം 76,161/-രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അനുവദിച്ച തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധന

ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി അനുചലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 12/20-21 തി. 23.03.2022)

1-26 ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിന് പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.

01.11.2017 ലെ സ.ഉ(അച്ചടി) നം. 87/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കാനുമാകാൻ ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കണമെന്നായിരുന്നു. ഫിനാൻസ് വകുപ്പിന്റെ 01.03.2019 18/2019/ഫിൻ പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിന് വിശദമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 06.03.2019 ലെ CE/Admin/PL സർക്കുലർ മുഖേന 15.03.2019 മുതൽ നിലവിൽ വരുന്ന ഇൻടർ അടിസ്ഥാനമാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കി 2020-21 ൽ ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 01.11.2017 ലെ സ.ഉ(അച്ചടി) നം. 87/2017/തസ്വഭവ ഉത്തരവായി 29.09.2018 ൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ജി.ഒ(ആർ.ടി) ഉത്തരവിൽ ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ ക്ലെയർ ചെയ്യാൻ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കേണ്ട സെൽഫ് ഡെക്ലാരേഷൻ (Statement Of Final Settlement Of Contract Amount And Declaration) അംഗീകരിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

2020-21 ൽ ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കാനായിട്ടുള്ള നിന്നും ഈ മാതൃകയിലുള്ള ഡിക്ലാരേഷൻ എഞ്ചിനീയർ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിന് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ ക്ലെയർ ചെയ്യാൻ സെൽഫ് ഡിക്ലാരേഷൻ വാങ്ങി വിധേയമാക്കേണ്ടതും തുകയിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2020-21 ൽ ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചുവെടുത്ത ചെലവുകൾ.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ	ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച തുക
1	125/21	കളനാട് ഹോമിയോ ആശുപത്രി അറ്റകുറ്റ പണി	1,02,186
2	115/21	കുതിരക്കുട്ട-പാലം	1,04,610
3	118/21	തെക്കിൽ പാലം-ഉക്രൈനയിലെ തെക്കൻ റോഡ് ടാറിംഗ്	65,875
4	121/21	ബദിയടുക്ക സി.എച്ച്.സി. അറ്റകുറ്റ പണി	86,940
5	174/21	പേരാൽ-കുട്ടൻടി ഗോശ്വരൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	46,903
6	143/21	കഞ്ചിക്കുട്ട-പിള്ളിംഗിനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	45,198
7	167/21	ചെമ്പരിക Girls Friendly Toilet	47,580
8	165/21	ജി.എച്ച്.എസ്. ചെറുകുളം Girls Friendly Toilet	45,586
9	163/21	ചന്ദ്രഗിരി-പറക്കുളം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	44,846
10	159/21	ശേഡിക്കുട്ട-മാടത്തടുക്ക റോഡ് ടാറിംഗ്	50,164

11	156/21	അരമങ്ങാനം എസ്.സി കോളനി റോഡ് പുനർനവീകരണം	60,744
12	153/21	കുനിയംകുണ്ട്-റോഡ് നിർമ്മാണം	40,456
13	147/21	കുന്നാറകുന്നിൽ-മായിപ്പാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	43864
14	144/21	അനിഹ-അമേപലം റോഡ്	52,596
15	145/21	കുന്നിൽ-കല്ലുംകുടം കോൺക്രീറ്റ്	40,384
16	143/21	പോവൂൽ-ദേലംപാടി റോഡ് നവീകരണം	34,937
17	137/21	നടുവിൽകുന്നു-തുർത്തി റോഡ് നിർമ്മാണം	46,689
18	134/21	അജക്കോട് എസ്.സി. കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (SO പ്രോജക്ട്)	42,628
19	133/21	കിഴിക്കേപ്പം കുന്നിൽ എസ്.സി റോഡ് SO പ്രോജക്ട്	42,413
20	117/21	ഉദയഗിരി-വിദ്യാഗിരി റോഡ്	41,480

1-27 പട്ടിക ജാതി കോളനി വികസന പൊതുമരാമത്ത് സോഷ്യൽ മാപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അസി. എക്സി.എ

പട്ടിക ജാതി കോളനി വികസന പ്രവൃത്തികൾക്കായി നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പട്ടികജാതി താമസിക്കുന്നവരുടെ എണ്ണം പട്ടികജാതി വികസന സോഷ്യൽ മാപ്പ് ഫയലിനോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കി വിഭാഗത്തിന്റെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴി, ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സോഷ്യൽ മാപ്പ് റോഡിന്റെ നമ്പറുള്ള ആസ്തി വിവരം നിർബന്ധമായും പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു (നം.16 /24.03.2022)

പ്രോജക്ട് നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്-	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	കരാർ തീയതി
156/21	അരങ്ങാനം എസ്.സി. കോളനി റോഡ് പുനർനിർമ്മാണം ചെമ്മനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	5,67,433	5,66,948	03.09.2020
159/21	ഷേഡിക്കട്ട മാടത്തടുകുക്ക് എസ്.സി. കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ്	5,00,000	4,00,000	3.09.2020
133/21	കിഴിക്കേപ്പം കുനിൽ എസ്.സി റോഡ് SO പ്രോജക്ട്	3,95,852	3,95,852	30.09.2019
134/21	അജക്കോട് എസ്.സി. കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്, SO പ്രോജക്ട്	3,97,858	3,97,858	30.10.2019

ആകെ

17,60,658

ഭാഗം -2**വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്നിരീക്ഷണങ്ങൾ**

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3**ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്നിരീക്ഷണങ്ങൾ**

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4**പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവേദം****4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യനൽകിയതിന്റെ വിവരം**

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് തീയതി
2019-20	22-03-2022 & 23-03-2022 വരെ	സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് റിപ്പോർട്ടിൽ അനുബന്ധം ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	70000	106/20-21- ലൈഫ് പി.എം.എ. വൈ ഭവനം

			എസ്.സി
	2020-21	283457	112/20-21മൊഗ്രാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കുടിവെള്ള പദ്ധതി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	1078000	187/20-21- ലൈഫ് പി.എം.എ.വൈ ഭവനം ജ
	2020-21	666724	116/20-21 തെക്കിൽ വലിര തോട് വി.സി.ബി നിർമ്മ
	2020-21	569123	138/20-21 കുറത്തിക്കുണ്ട് ഡാം
	2020-21	600000	139/20-21 ബേവിഞ്ച വലിര തോട് ഇലുത്തിന് സമീപം വി.സി.ബി നിർമ്മാണം
	2020-21	1638849	176/20-21 ബാക്കത്തിമാർ , നവീകരണം -മധൂർ

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവര

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാനത്തോടെ അഭവശ്യപ്പെടുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ തിര
				മുതൽ
ഐ എ വൈ	സഉ(എംഎസ്) നം. 90/13/ തസ്വഭവ തീയതി 14.03.2013	9,60,00,000	1,99,777/-	12001

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് വായ്പാ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത് പ്രകാരം മേൽ പ്ര തുകയും (1,87,776) അതിന്റെ പലിശയുമുൾപ്പെടെ 31.3.2021 ൽ ര ഉള്ള തുക 2,19,908 രൂപയാണ്. മേൽ പട്ടികയിൽ 12,00

രേഖപ്പെടുത്തിയത് 2019-20 വർഷം കണക്കിൽ അധികമുകൾ ക്രമീകരിച്ചതാണ്. പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ലോൺ ബാങ്കിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 1,87,776/ രൂപയാണ്. ഇതിന് ശേഷം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പകളുടെ കൃത്യത വേഗം ലോൺ ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്ന വിധത്തിൽ നൽകുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
1998-99	2.1	2007-08	ഖ.3.66.1	മുൻകൂർ നൽകിയ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ പ്രവൃത്തി

1997-98 പ്ലാൻ	2-3	2007-08	ഖ.3.66.3	KSEBയിൽ ത നിക്ഷേപിച്ച യു.സി ഇല്ല
1997-98 പ്ലാൻ	2-3	2007-08	ഖ.3.66.3	KWAയിൽ ത നിക്ഷേപിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര ഹാജരാക്കാ
1997-98 പ്ലാൻ	2-4	2007-08	ഖ.3.66.3	നിർമ്മിതി കേന്ദ്രത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര ഹാജരാക്കാ

ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ സംരക്ഷണവും കുടിവെള്ള പദ്ധതികളും -അവലോകനം 2013-14	-	2013-14	5.1.5.9	ഭൂഗർഭ ജലന താഴുന്നു (പേജ്.68)
തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ റോഡുകൾ ഉടെ ചുമതല വിഭജനം 2017-18	--	2017-18	2-5 (പേജ് 345 To 366)	1) ആസ്തി രജ കാലികമാക് 2) റോഡ് കണക്കുവിറ്റ തയ്യാറാക്കി 3) റോഡുകൾ നോട്ടീഫൈ വിജ്ഞാപന ഇറക്കിയിട്ടി

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	6,79,74,371,
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	7,51,08,167,
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1,71,35,801/-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തി

-ഇല്ല-

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-10	3,35,034/-	മിനി .എസ്,സുപ്രണ്ട് മഹിളാ മന്ദിരം
1-11	1,50,007/-	ശരത്.ടി.വി , പട്ടിക ജനവികസന ഓഫീസർ
1-12	10,64,236/-	ശാലിനി കെ, ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ (₹6,78,575) പ്രീതി.കെ.ആർ, ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ (₹3,85,661)
1-13	3,33,556/-	റഷീദ്.സി , സെക്രട്ടറി
1-14	1,07,029/-	ശരത്.ടി.വി, പട്ടിക ജനവികസന ഓഫീസർ
1-15	1,94,600/-	അനുപം.എസ്. സെക്രട്ടറി (₹94,750) റഷീദ്.സി. സെക്രട്ടറി (₹99,850)
1-16	61,437/-	അനുപം.എസ്, സെക്രട്ടറി
1-17	1,36,800/-	സുന്ദര.കെ, സെക്രട്ടറി (ചാർജ്ജ്)
1-18	5,75,000/-	അനുപം.എസ്.സെക്രട്ടറി (₹5,00,000) സുന്ദര.കെ, സെക്രട്ടറി (ചാർജ്ജ്) (₹75,000/-)

1-19	8,00,000/-	അനുപം .എസ്, സെക്രട്ടറി
1-20	1,26,180/-	സുന്ദര.കെ, സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്
1-21	20,74,036/-	അനുപം .എസ്., സെക്രട്ടറി
1-22	1,02,83,250/-	അനുപം .എസ്, സെക്രട്ടറി (₹4980000) സുന്ദര.കെ, സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ് (₹1020000) റഷീദ്.സി, സെക്രട്ടറി (₹4283250)
1-23	7,06,108	ഡോ.ദിവാകര റൈ.6 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുമ്പള
1-24	1,12,367	ഡോ.ദിവാകര റൈ.6 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുമ്പള
1-25	76,161	ഡോ.ദിവാകര റൈ.6 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുമ്പള
ആകെ	1,71,35,801	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യപ്പെടുന്നവർ
ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

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

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിക്കാൻ കഴിയാതെ കത്തിടപാടിന് വിവരം
1997-98	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/242/12 തീ. 16-04-12
1998-99	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/250/11 തീ. 05-07-2011
1999-2000	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/251/2011 തീ. 07-2011
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/252/2011 തീ. 07-2011
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/253/2011 തീ. 07-2011
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.3/254/2011തീ. 05 2011
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/255/2011 തീ. 07-2011
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി.6/245/2012 തീ. 04-2012
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/246/2012 തീ. 05-2012
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/938/2011 തീ. 08-2012
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/239/2012 തീ. 09-2012
2008-09 To 2010-11	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/238/2013 തീ. 03-2013
2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/775/2013 തീ. 02-2014
2012-13, 2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/1320/2014തീ. 01-2015
2014-15	കെ.എസ്.എ. കെ.എസ്.ഡി6/937/2016ത് 10-2016

2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/199/2017തീ.03-2017
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/1138/2017തീ.11-2017
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി4/1414 /2018.തീ.29.12.2018
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/158 /2020.തീ.20.02.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി6/296 /2022.തീ.31.03.2022

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ ത അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2 **ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം**

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കാസർഗോഡ് 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,
കാസർഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kasargod BlockPanchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
INCOME			
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	6820.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	26000.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	29016.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	64477979.00
170000000	Income from Investments	I-7	39592.00
171000000	Interest Earned	I-8	62571.00
180000000	Other Income	I-9	45926.00
	Total Income		64687904.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	2387234.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	824052.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	263298.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	161.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	9652101.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	28485111.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	12925709.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	149477.00

254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	351279.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6478414.00
	Total Expenditure		61516836.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		3171068.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-81683.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		3252751.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം 4 റസിറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kasargod Block Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	34552356.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	6820.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	26000.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	29016.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	65541820.00
171000000	Interest Earned	RP-9	62571.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	985198.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	39592.00

180000000	Other Income	RP-10	0.0
350000000	Other Liabilities	RP-36	1750.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1281604.00
	Grand total		102526727.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2258234.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	832720.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	263298.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	8482978.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	28485111.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	6690185.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	149477.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	342611.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6478414.00
280000000	Prior Period item	RP-26	438295.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	632385.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	0.0
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	161.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1750.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	7084390.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	2848972.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	9414397.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	704789.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	27418560.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		102526727.00

അനുബന്ധം 5 ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kasargod BlockPanchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-9575547.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	59379347.00
	Total Reserve & Surplus		49803800.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	27431441.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		27431441.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	187776.00
	Total Loans		187776.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	15250.00
350000000	Other Liabilities	B-9	20524639.00
	Total Current Liabilities and Provisions		20539889.00
	TOTAL LIABILITIES		97962906.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	76138749.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-16493635.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	1003049.00
	Total Fixed Assets		60648163.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	9414397.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	27418560.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	481786.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		37314743.00
	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		97962906.00