

ബിൽ നം/ചെക്ക് നം./ തീയതി/തുക	571191/ 6.3.2020. ₹34520
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി, ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, ഊരുകുട്ടം, വികസന കരട് പദ്ധതി രേഖ, ഗ്രാമ സഭാ നോട്ടീസ് തുടങ്ങിയവ പ്രിൻ്റ് ചെയ്ത വക പ്രിൻ്റേഴ്സ് ചെറുപുഴ എന്ന സ്ഥാപനം ഹാജരാക്കിയ ബിൽ (ബിൽ.ന രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.) തുക 31820/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ശ്രീ.പി.രാഘവൻ എന്ന വ്യക്തിയുടെ സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്കിൻ്റെ (A/C.No.0613053000000225) നൽകിയിട്ടുള്ളത് 34520/- രൂപയാണ്. 2700/- (അനുവദിച്ചതിൻ്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊടുക്കാൻ അന്വേഷണത്തിന് (നം. 3/19-20 തീയതി.6.10.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ അധികം അനുവദിച്ച 2700/- രൂപ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. തുക തിരികെ ഊടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി.
പ്രോജക്ട് നം	94/20
അടങ്കൽ	₹2000000/- (₹5000000- വികസനഫണ്ട്) (₹5000000-സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) (₹10000000- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ചെലവ്	₹1500000 (₹5000000/- വികസനഫണ്ട്) (₹10000000- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തീയതി/ തുക	P9/2019-20/₹ 500000/18.3.2020.
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ

പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിയുടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 5,00,000/- രൂപ എസ് എൽ ബി പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂരിന് കൈമാറ്റം പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തുകയുടെ വിനിയോഗ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായ പരിശീലന പരിപാടിയിൽ പങ്കെടുത്തവരിൽ ഭൂരിഭാഗവും പുരുഷൻ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം	138/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തേനീച്ച കോളനി വിതരണം വനിതാ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് (ജനറൽ)
ചെലവ്	₹4,50,000 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം) ₹702(തനത് ഫണ്ട്) ₹300468(ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ബിൽ നം/തിയതി	34/19-20 /29.2.20 ₹44100 35/19-20 / 29.2.20 ₹44100 36/19-20/ 29.2.20 ₹44100 37/19-20/ 29.2.20 ₹44100 38/19-20 / 29.2.20 ₹44100 39/19-20/29.2.20 ₹44100 40/19-20/29.2.20 ₹44100 46/19-20/29.2.20 ₹44100 47/19-20/ 29.2.20 ₹44100 48/19-20/29.2.20 ₹44100 49/19-20/ 29.2.20 ₹9000 ₹702 -തനത് ഫണ്ട്

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടെ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് (ജനറൽ)തേനീച്ച കോളനി വിതരണം. 19 വാർഡുകളിലായി ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ച് 511 തേനീച്ച കോളനികൾ വിതരണം ചെയ്ത ഗ്രൂപ്പുകളിലായി 825 ഓളം ഗുണഭോക്താക്കളുണ്ടെങ്കിലും 19.12.19 പരിശീലന പരിപാടിയിൽ ആകെ പങ്കെടുത്തിരിക്കുന്നത് 36 പേർ അതിൽ 13 സ്ത്രീകൾ മാത്രമാണുള്ളത്. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം (പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ വനിതകളെ മാത്രം

കൊണ്ടുള്ളതാവണം. അതിനാൽ മേൽ പദ്ധതിയുടെ പരിശീലന , പുറുഷൻമാർ പങ്കെടുത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.(സ.ഉ.(കെ)11/2018/തസ. 29.01.18 ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 6.3.10(ii) കാണുക).

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ചെറുതേനീച്ച കോളനി വിതരണം ചെയ്ത ഗ്രൂപ്പുകൾക്കാണ്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഓരോ ഗ്രൂപ്പിൽ ൩ പേർ മാത്രമാണുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത് ശ്രദ്ധേയമാണ്. മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (ഗ്രൂപ്പ് ലീഡർമാരുടെ പേരുകളാണ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതെന്ന ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-19 സമഗ്ര ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പദ്ധതി- രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തത് - 25000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി
പ്രൊജക്ട് നം/പേര്	49/20 ,സമഗ്ര ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പദ്ധതി
അടങ്കൽ ചെലവ്	25000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നം ,തീയതി ,തുക	6/19-20, 10 -7-19 , ₹5200/- ,
ബിൽ നം ,തീയതി ,തുക	33/19-20, 30 -3-20 , ₹19800/- ,
ആകെ ചെലവ്	₹25000

ക്യാൻസർ രോഗം ആരംഭത്തിലെ കണ്ടെത്തി ചികിത്സിക്കുക, ഇര ബോധവൽക്കരണം നടത്തി ക്യാൻസർ വിമുക്ത പഞ്ചായത്ത് ആ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുക എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രകാരം 25000/- രൂപ (ക്യാൻസർ ബോധവൽക്കരണം ലഘുലേഖ വകയിൽ 5200/- രൂപ, മലബാർ ക്യാൻസർ കെയർ സോസൈറ്റി പ്രൈമറി ഹെൽത്ത് സെന്ററിലെ നേഴ്സിന് 1800/- രൂപ) വികസന ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ബോധവൽക്കരണ നടത്തിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഒന്നും തന്നെ പരഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയ റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ എവിടെ വെച്ച് എത്ര പേർ പങ്കെടുത്തു എന്നത് സംബന്ധിച്ച് വിവരങ്ങളും മേൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നു വരുന്നുണ്ടോ എന്ന വിവരവും ലഭ്യമാക്കാൻ കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 11/12-10-21 മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 25000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-20 വനിതകൾക്ക് പെണ്ണാട് വിതരണം (പട്ടികജാതി) സംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ രേഖകളും ഹാജരാക്കാത്തതും അപാകങ്ങളും - 45000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	വനിതകൾക്ക് പെണ്ണാട് വിതരണം (പട്ടികജാതി)
പ്രോജക്ട് നം	288/20
അടങ്കൽ	₹120000/- (₹90000 വികസനഫണ്ട് .എസ്.സി.പി, ₹30000-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ചെലവ്	₹120000 (₹90000/- വികസനഫണ്ട് .എസ്.സി.പി, ₹30000-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തീയതി/ തുക	(1)P13/2019-20/22.2.2020/₹ 45000 (2)P8/2019-20/7.11.2019/₹ 45000.
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ബിൽ.നം.P8/2019-20/7.11.2019 പ്രകാരം ന രൂപയുടെ ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ റേഷൻ കാർഡ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള അപേക്ഷകൾ
2. ആടിനെ വിറ്റുവരുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ
3. മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട്

രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 45000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

2. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശേഖരിച്ചത്- കണക്കുകളിൽ അവയുടെ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

2019-20സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശേഖരിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രസീറ്റ് ഹാജരാക്കാത്തതിനെ തുടർന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകുകയും 20.10.20 രസീറ്റ് ബുക്കുകൾ ഹാജരാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത രസീറ്റ് ബുക്ക് ശേഖരിച്ച തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സുപ്രീം പത്രിക പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ ചെലവു വെക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള വരവു ചെലവുകളും രസീറ്റ് ബുക്ക് ശേഖരിച്ച തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. കലക്ഷൻ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	രസീത് ബുക്ക്	രസീത് നമ്പർ	ഈടാക്കിയ തുക ₹	തീയതി.	ആകെ തുക
------------	--------------	-------------	----------------	--------	---------

	നമ്പർ				₹
1	43645	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	18.01.2020.	100X550=55,000
2	43646	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	18.1.2020	100X550=55,000
3	43647	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	17.2.2020.	100X550=55,000
4	43648	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	17.2.2020	100X550=55,000
5	43651	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	31.3.2020.	100X550=55,000
6	43652	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	31.3.2020	100X550=55,000
7	43659	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	31.3.2020	100X550=55,000
8	43660	1 മുതൽ 100 വരെ (100 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	31.3.2020	100X550=55,000
9	25707	1 മുതൽ 18 വരെ (18 എണ്ണം)	550 രൂപ വീതം	31.3.2020	18X550= 9,900
				ആകെ	₹4,49,900

(1) മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ക്രമനമ്പർ 1 മുതൽ 9 വരെയുള്ള ആപ്ലിക്കേഷനുകൾ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ വിവരം രസീതിന്റെ സാക്ഷ്യപകർപ്പ് സഹിതം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

(2) ക്രമ നമ്പർ 9-ൽ പരാമർശിച്ച രസീത് നമ്പർ 25707-രസീത് ബുക്ക് ഭേദപ്രകാരം 21.12.2015-ന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത രസീത് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2015-ൽ അനുവദിച്ച ക്യാൻസൽ ചെയ്യാതെ ഉപയോഗിച്ചതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

(3) ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ശേഖരിച്ചതിന്റെ പ്രോജക്ട് തിരിച്ചുള്ള രസീറ്റ് നമ്പർ, ഒടുക്കിയ തീയതി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രസീത് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

രേഖകൾ ക്രമപ്രകാരമല്ലാതെ ഹാജരാക്കുന്ന പ്രവണത ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 എസ് എസ് എ -തുക വിനിയോഗിക്കപ്പെടുന്നതിന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
പ്രോജക്ട് നം/പേര്	45/20 ,എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	944095/-(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	
ബിൽ നം ,തീയതി ,തുക	1/19-20/, 15-6-19 , ₹9,44,095

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസറുടെ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 9,44,095/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രോജക്ട് ഓഫീസറുടെ നം.എ/371/18/Ssk നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 2019-20 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 4,76,397/- രൂപയാണ് നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. 9,44,095/- രൂപ നൽകിയതിൽ കഴിച്ചുള്ള തുക അടുത്ത വർഷത്തെ വിഹിതമായി എടുക്കുവാൻ അറിയിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ 9,44,095/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഫണ്ട് വിനിയോഗത്തിന്റെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	50/20,ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹20,50,000 (₹11,25,000 – വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) ₹4,62,500 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം , ₹4,62,500 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ്	₹15,87,500
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐസി.ഡി.എസ്.സുപ്പർവൈസർ

ബിൽ നമ്പർ 9/19-20,10-3-20 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച 3,96,450/- രൂപയിൽ നിന്നും വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടേണ്ടുന്ന നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക നൽകിയതിനാൽ, ശ്രീ ടി ഡി മാത്യു എന്നിവർ അധികം കൈപ്പറ്റിയ 46,900/- രൂപ ഐ സൂപ്പർവൈസർക്ക് പണമായി തിരിച്ചു നൽകുകയും ആ തുക ഭഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് (ശ്രീമതി മേജി കെ ജെ-₹18,050, ശ്രീ കുര്യൻ ശ്രീമതി സൗമ്യ- ₹350) പണമായി തന്നെ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി ഒ (എം.എസ്) 22/2018/തസ്വഭവ ,14.02.2018 (7.1.7 പ്രകാരം ധനസഹായ തുക നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുണ്ടിലേക്ക് അതാത് മാസം തന്നെ നൽകണം എന്നിരിക്കെ പ്രകാരം തുക നൽകിയതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (20/20-10-2021) അറിവില്ലാ സംഭവിച്ചതാണ് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല -213180 രൂപയെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

A)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം/പേര്	74/20 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം)
അടങ്കൽ	29,920/- (വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി.)
ചെലവ്	ബിൽ നം ,തീയതി ,തുക : 8/19-20 16-12-19 , ₹26,180

B)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം/പേര്	78/20 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ (പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം)
അടങ്കൽ	2,16,920/- (വികസനഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി.)
ചെലവ്	ബിൽ നം ,തീയതി ,തുക : 9/19-20 29-1-20 , ₹1,87,000

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ജെ കെ ഫർണിച്ചർ ,തേർത്തല്ലി എന്നീ നിന്നും 3740/- രൂപ നിരക്കിൽ 57 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (പ്രോജക്ട് എസ്.സി.പി., പ്രോജക്ട് നം.78 പ്രകാരം 50 എണ്ണം). എന്നാൽ കട്ടിലുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതുകൊണ്ട് ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ (5/7.10.21) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക

ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. വിതരണ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 2,13,180/- രൂപ തടസ്സ

1-24 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിനു മുകളിൽ സോളാർ പവർപ്ലാന്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതുമായി ബന്ധം ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സെക്രട്ടറി

1.പ്രോജക്ട് നമ്പർ 137/17, പ്ലാന്റിങ്ക്, ഇ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നത് നിർമ്മാണവും സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കലും എന്ന പദ്ധതിയും സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 4,85,543/- രൂപ അനർട്ടിൽ ചെയ്യുകയും 3 കിലോവാട്ട് ഓഫ് ഗ്രിഡ് പാനൽ സ്ഥാപിച്ച ശേഷം ബാക്കിയായതായി അറിയിച്ചതിനെ തുടർന്ന് 3 കിലോവാട്ട് ഓൺഗ്രിഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 27.12.19 തീയതിയിൽ അനർട്ടുമായി കരാർ വെ ചെയ്തു. ആയത് 2019-20 ലെ വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. സോൾജൻ എന്നർജി പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തെയോ പാനൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി അനർട്ട് ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

3. ഓഫ് ഗ്രിഡ് സംവിധാനം 27.08.19 തീയതിയിലും ഓൺഗ്രിഡ് സംവിധാനം തീയതിയിലും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഓഫ്ഗ്രിഡ് സംവിധാനം പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 17/15.10.2021 ന് നല്ലിയ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. കാലാവസ്ഥ അനുകൂലമെങ്കിൽ പ്രതിദിനം യൂണിറ്റ് വരെ വൈദ്യുതി ഒരു കിലോവാട്ട് പ്ലാന്റിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകും (ആകെ 9 To 10.5 യൂണിറ്റ്), ഓഫ് ഗ്രിഡ് പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് ഗുരുതരമായ പിഴവാണ്. ബന്ധപ്പെട്ട് പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനും കറണ്ട് ചാർജ്ജിന ചെലവ് കുറയ്ക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നിരീക്ഷകൻ എടുക്കുന്നതിനായി കെഎസ് ഇ ബിയിൽ പ്രാരംഭ വൈദ്യുതിയുടെ തുകയിൽ നിന്നും ക്രമീകരിക്കുന്നതിനാലാണ് കറണ്ട് വരുമ്പോൾ എന്ന കാര്യവും ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

4. മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ സെന്ററിനായി നിർമ്മിച്ച പഴയ പഞ്ചായത്ത് മുകൾ നിലയിലെ ഹാളിനു മുകളിലായി ഓഫ് ഗ്രിഡ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ച് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതെങ്കിലും പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് തന്നെയാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ സെന്റർ കെട്ടിട പാർക്ക് ആയാണ് നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെ പിഴവിലേക്കാണു ചുണ്ടുന്നത്.

5. ഓൺഗ്രിഡ് പ്ലാന്റിൽ നിന്നും കാലാവസ്ഥ അനുകൂലമെങ്കിൽ പ്ലാന്റിൽ നിന്നും പ്രതിദിനം 4 യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതിയാണ് ഉപയോഗത്തിന് എന്ന് അനർട്ടിന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സംവിധാനത്തിൽ കുടുതലായി വരുന്ന വൈദ്യുതി കെ

കൈമാറുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കണക്കുകളൊന്നും തന്നെ കെ എൻ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധിക്കപ്പെടേണ്ടതും രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

6. പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയായതിനെ തുടർന്ന് അനർട്ട് തിരികെ നൽകി 20.10.2021 തീയതിയിലാണ് സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടുള്ളത്.

7. എം എൻ ആർ ഇ യിൽ നിന്നും അർഹമായ സബ്സിഡി ലഭ്യമായ ഫയലിൽ നിന്നു വ്യക്തമാകുന്നില്ല.

ആസൂത്രണത്തിലെ പിഴവുകൾ കാരണം പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവര ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും അനുബന്ധ രേഖകൾ സഹിത മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് പ്രിൻറിംഗ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ ₹ 2700 അധികം അനുവദി തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	1/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പദ്ധതിരൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ്
അടങ്കൽ	₹2000000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹138675(തനത് ഫണ്ട്) (പ്രസ്തുത ചെലവ് തുകയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചുവടെ കൊടുത്ത ചെക്ക് നമ്പറിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുക.)

ബിൽനം/ചെക്ക്/തീയതി/തുക	571191/ 6.3.2020. ₹34520
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി, ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, ഊരുകൂട്ടം, വികസകരട് പദ്ധതി രേഖ, ഗ്രാമ സഭാ നോട്ടീസ് തുടങ്ങിയവ പ്രിൻ്റ് ചെയ്ത വക പ്രിൻ്റേഴ്സ്, ചെറുപുഴ എന്ന സ്ഥാപനം ഹാജരാക്കിയ ബിൽ (ബിൽ.ന രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.) തുക 31820/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ശ്രീ.പി.രാഘവൻ എന്ന വ്യക്തിയുടെ സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്കിൻ്റെ (A/C.No.0613053000000225) നൽകിയിട്ടുള്ളത് 34520/- രൂപയാണ്. 2700/- (അനുവദിച്ചതിൻ്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ടാഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 3/19-20 തീയതി.6.10.2021) മറ്റ് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ അധികം അനുവദിച്ച 2700/- രൂപ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. തുക തിരികെ ഊടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോക

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യനൽകിയതിൻ്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2019-20	01.10.2021 മുതൽ 06.10.2021 വരെ	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/1161/2021 തീയതി: 09.11.2021

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിൻ്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	500000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിൻ സബ്സിഡി,154/20	500000	0
		100000	സാമ്പത്തിക പരിചരണം,21/20	100000	0
		462500	ശാരീരിക മാനസിക	0	462500

			വെല്ലുവിളികൾക്ക് നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, 50/20		
		2200000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി, ജനറൽ-75/20	0	2200000
		5,00,000	കാനംവയൽ ഇടക്കോളനി നടപ്പാലം നിർമ്മാണം, 165/20	0	5,00,000
	ആകെ	3762500		600000	3162500
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	873540	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി, 154/20	873540	0
		300000	സാന്ത്വന പരിചരണം, 21/20	300000	0
		462500	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾക്ക് നേരിടുന്ന വർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, 50/20	462500	0
	ആകെ	1636040		1636040	0

അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ജില്ലാ/ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളുടെ വിവിധ വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ചതും നിലവിൽ വിനിമയ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരീക്ഷിച്ച് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. എ സി ആർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന തുക മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശം കൊണ്ട് അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കാൻ ശ്രദ്ധ വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലം തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

268/20, 236/20 എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾക്കു വേണ്ടി മുൻവർഷം ലഭിച്ച തുക ചെലവു വന്നിട്ടുണ്ട്.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നാമി

പ്ര.പ.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അപേക്ഷ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷം തുടർച്ചയായി തിരിച്ചടച്ച തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇഎംഎസ് ഭവന പദ്ധതി ലോൺ	ജി.ഒ. (എം എസ്)90/ 2013/ എൽഎസ്. ജി ഡി/ 14.03.13 66,67,500/- രൂപ വായ്പ യെടുക്കാൻ	₹5839204 (പലിശനിരക്ക് 12%-10.75%- സംസ്ഥാന സർക്കാർ, 1.25% ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)	5,42,931	5,42,931	60,789	മുതൽ തുടർച്ചയായി തിരിച്ചടച്ച തുക
ഹഡ്കോ ലോൺ- കെയുആർ ഡി എഫ് സി-	ലഭ്യമല്ല	1,31,40,000	1,31,40,000	9,85,294		1,21,54,706

ലൈഫ്
ഭവന
നിർമ്മാണ
പദ്ധതി

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വ്യക്തികളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശം കൊടുക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	വ്യക്തികളുടെ എണ്ണം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വ്യക്തികളുടെ എണ്ണം	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2	2016-17	2	തൊഴിൽ നിയമം	നിലനിൽക്കുന്നു.

4-9 ചാർജ്ജ് സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹8,65,18,166 : (മുന്നിരിപ്പ് ₹4,98,97,007)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: ₹9,53,04,873
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: ₹2,700
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: ₹2,83,180

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1 (1-16)		2,700	ശ്രീ.പ്രമോദ്.ഡി.എൻ, സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	₹25,000	ഡോ.അഭിലാഷ്. എ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി എച്ച് സി
1-20	₹45,000	ഡോ.വിശ്വലക്ഷ്മി,എൽ, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-23	₹2,13,180	ശ്രീ നിഷാദ്, എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
	₹2,83,180	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു റ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമ:

1-6-1, 1-6-2, 1-6-3

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.അഭിലാഷ്.എ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -പി എച്ച് സി	സി എച്ച് സി -ചവറ, കൊല്ലം	നാദം, എ ആർ എൻ 1409, തെക്കേവിള(പിഒ), കൊല്ലം.
ഡോ.വിശ്വലക്ഷ്മി,എൽ, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ, വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറി, ചെറുപുഴ	ചുങ്കത്തറയിൽ,പള്ളിക്കൽ , നൂറനാട് (പി ഒ), പത്തനംതിട്ട

ശ്രീ.നിഷാദ്,എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, കുറ്റിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഷംസിയ മൻസിൽ, കവളയൂർ(പിഒ), വർക്കല, തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീ പ്രമോദ് ഡി. എൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,പട്ടുവം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഹൗസ് നമ്പർ ടി പി/148, പി ഒ നരീക്കാംവള്ളി, പിലാത്തറ- 670504

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	2
2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	1
2006-07	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	1
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	2
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	2
2009-10 & 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	13
2011-12& 2012-13	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	3
2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	6
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	5
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/802/2019/ 17-07-2019	6
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/441/2019/ 10-10-2019	15
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.1/103/2020(2)/ 15.10.2020	29

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 കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2 ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കെ) 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.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

ധനകാര്യ പത്രികകൾ

1. റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Cherupuzha Grama Panchayath RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No.	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	49777575.23
Cash	Cash	RP-40(a)	119432.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1664001.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	5292283.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	231965.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	53832578.00
171000000	Interest Earned	RP-9	405353.00

320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	15628492.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	977177.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	0.0
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	20956.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	278.00
330000000	Secured Loans	RP-32	0.0
340000000	Deposits Received	RP-34	256566.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	625347.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	7542525.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	40645.00
	Grand total		136415173.23
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	5008195.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1409264.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1249448.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	9035941.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	20521379.00

252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	2720436.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1307341.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	695520.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	9754220.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-333051.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	130311.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	11015540.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	967822.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-5000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	542931.00
340000000	Deposits Received	RP-34	155165.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2711118.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	19513330.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	7339259.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1565704.00
	Closing Balance		

Bank	Bank	RP-40(b)	40877650.23
Cash	Cash	RP-40(b)	232650.00
	Grand Total		136415173.23

2. ഇൻകം & എക്സ്പെൻചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Cherupuzha Grama Panchayath INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	8626523.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1476420.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	5848183.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	279865.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	141910178.00
171000000	Interest Earned	I-8	405353.00
180000000	Other Income	I-9	20956.00
	Total Income		158567478.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	12384309.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1554322.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1330255.00

240000000	Interest & Finance Charges	I-13	967822.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	14108908.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	62602040.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	2424524.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1307341.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	30284320.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	9754220.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	485544.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	15774097.00
	Total Expenditure		152977702.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		5589776.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-1752661.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		7342437.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

3. ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Cherupuzha Grama Panchayath BALANCE SHEET

As on 31-March-2020

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	40778146.55
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	10330.00
312000000	Reserves	B-3	66596062.00
	Total Reserve & Surplus		107384538.55
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	23885792.23
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		23885792.23
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	12154706.00
	Total Loans		12154706.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	2519468.00
350000000	Other Liabilities	B-9	3451780.45

	Total Current Liabilities and Provisions		5971248.45
	TOTAL LIABILITIES		14,93,96,285.23
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	139770906.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-47805553.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	14547701.00
	Total Fixed Assets		106513054.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1031584.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	41110300.23
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	741347.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		42883231.23
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	
	Total Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		14,93,96,285

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ