കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: KSAPKD8/1137/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 14/09/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുഴൽമന്ദം 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 കുഴൽമന്ദം 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 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 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, കെ.എസ്.എ.ഡി
2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, പാലക്കാട്
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSAPKD8/1137/2023 തീയ്യതി: 14/09/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കുഴൽമന്ദം 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 26-06-2023 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 11 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
പി.അരവിന്ദാക്ഷൻ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	26-06-2023	05-07-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
26-06-2023	05-07-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.സുസ്മിത.കെ.വി - ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (26.6.23 - 5.7.23 വരെ)
ശ്രീ.ഷറഫുദ്ദീൻ .എസ്.എച്ച് - അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (26.6.23 - 1.7.23 വരെ)
ശ്രീമതി.സരിത.പി - (26.6.23 - 1.7.23 വരെ)
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഹിഷാം - 1.7.23 - 5.7.23
ശ്രീമതി.ബേബി.കെ - (26.6.23 - 5.7.23 വരെ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.ദേവദാസ്.ടി.കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ശശികുമാർ.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.പ്രദീപ് കുമാർ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ .എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ഗീത.കെ	സി.ഡി.പി.ഒ	01-04-2022	06-07-2022
ശ്രീമതി.ഗീത.പി.കെ	സി.ഡി.പി.ഒ	07-07-2022	31-03-2023
ശ്രീ.കെ.സുന്ദരൻ	എസ്.സി.ഡി.ഒ	01-04-2022	31-03-2023
കുമാരി അജ്ഞന എം	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	04-06-2022
ശ്രീമതി..പ്രിയ.ബി	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	05-06-2022	06-06-2022
ശ്രീലത.എം.ജി	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	07-06-2022	31-03-2023
ഡോ.മൈനാവതി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ലാലിമ ജോർജ്	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ , കൃഷി	01-04-2022	19-04-2022
		04-08-2022	02-03-2023
ശ്രീമതി.പ്രിയ വള്ളാട്ട്	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ , കൃഷി	20-04-2022	14-06-2022
		03-03-2023	31-03-2023
ശ്രീ.ഉണ്ണിറാം.എ.എച്ച്	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	15-06-2022	03-08-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അനുപാതങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല	1-1-1
3	റീകൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ ഡയറക്ടലി ഡെബിറ്റഡ് ബാങ്ക് രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.	1-1-3
5	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ പൊരുത്തക്കേടുകൾ	1-1-4
6	ബജറ്റ്	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
8	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-6
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-7
12	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-8
13	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ തുകകളുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല	1-9
14	ആലക്കൽ പറമ്പ് അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല	1-10
15	പ്രാദേശികസാമ്പത്തിക വികസനപദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയില്ല	1-11
16	കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-12
17	കെൽട്രോണിൽ നിന്നും കംപ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-13
18	കണ്ടം ചെയ്യുന്ന വാഹനങ്ങൾ വീൽസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ല	1-14
19	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠനമുറി അപാകതകൾ	1-15
20	തൻ വർഷത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരും തന്നെ നാളിതുവരെയായിട്ടും പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല	1-15-1
21	പഠനമുറിയുടെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-15-2
22	പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കൂടുതൽ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്ലാനിൽ നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നു	1-15-3
23	അപേക്ഷകളിൽ എഗ്രിമെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-15-4

24	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - പൊതു അപാകതകൾ	1-16
25	കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
26	മഴത്തുള്ളി - മഴവെള്ള സംഭരണം - മലിനജലസംസ്കരണ പദ്ധതി- പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-18
27	നിഷ്ക്രിയആസ്തി	1-19
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക്- പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 2(1)/22-5-23 കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 15-06-2023 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോറങ്ങൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31-03-2023 തിയതി 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.

Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് 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 ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായി വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളുടെയും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

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

സ്ഥലം: പാലക്കാട്

തിയതി: - 14-09-2023

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1-1-1 അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അനുപാതങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സമർപ്പിക്കേണ്ട അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല.

1-1-2 റീകൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ ഡയറക്ടലി ഡെബിറ്റഡ് ബാങ്ക് രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

റീകൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ ഡയറക്ടലി ഡെബിറ്റഡ് എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ ബാങ്ക് രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

A) അക്കൌണ്ട് നം . LGTSB 874 (450250109)

റീകൺസിലേഷനിൽ ഉൾപ്പെട്ട മാസം/ തീയതി	തുക
31/8/2022	14580
15/9/22	1000
15/9/22	3170
15/9/22	11890
15/9/22	1240
15/9/22	700
15/9/22	1080
15/9/22	1475
31/10/2022	18614
30/11/2022	36178
30/11/2022	18614
31/12/2022	284381
28/2/2022	1692557

പ്രസ്തുത തുകകൾ എല്ലാം റീകൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ ഡയറക്റ്റിലി ഡെബിറ്റഡ് എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണുണ്ടെങ്കിലും ടി തുകകൾ ബാങ്കിന്റെ പാസ് ബുക്കിൽ കാണുന്നില്ല.

3 റീകൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ ഡയറക്ടലി ക്രെഡിറ്റഡ് എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ ബാങ്ക് രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

A)ബാങ്കിന്റെ പേര് --UBI-MD

റീകൺസിലേഷനിൽ ഉൾപ്പെട്ട മാസം/ തീയതി	തുക
8/7/2022	12700
6/7/2022	3380

പ്രസ്തുത തുകകൾ എല്ലാം റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിൽ ഡയറക്റ്റിലി ക്രെഡിറ്റഡ് എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണുണ്ടെങ്കിലും ടി തുകകൾ ബാങ്കിന്റെ പാസ് ബുക്കിൽ കാണുന്നില്ല.

1-1-3 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

1. ആസ്തികൾക്ക് തൻവർഷത്തേക്കുള്ള ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

1-1-4 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ പൊരുത്തക്കേടുകൾ

1.'Hire Charges Of Ambulance ' എന്ന വരവ് ഇനത്തിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയും രജിസ്റ്ററിലെ കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	രജിസ്റ്റർ	വ്യത്യാസം
235500	237685	2185

1-2 ബജറ്റ്

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 16.3.2022 തീയതിയിലെ യോഗ തീരുമാനം നം.2(1) പ്രകാരം 2022-2023 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 7-03-23 തീയതിയിലെ യോഗ തീരുമാനം നം.2(1) പ്രകാരം 2022-2023 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	0
തൻവർഷം വരവ്	260535782
ചെലവ്	251696508
നീക്കിയിരിപ്പ്	8839274

ബജറ്റിൽ മുന്നിരിപ്പ് പ്രത്യേകം കാണിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ് (₹)	9230920
വരവ് (₹)	111772729
ആകെ (₹)	121003649
ചെലവ് (₹)	111521198
നീക്കിയിരിപ്പ് (₹)	9482451

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	25791000	25791000	22812406	2978594
വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	0	36747000	36747000	31248435	5498565
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്	0	7549000	7549000	6073714	1475286
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied (Treasury)	0	956094	956094	617339	338755

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied (Treasury)	0	3231835	3231835	317589	2914246
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied (Bank)	292971	4491559	4784530	4141006	643524
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied (Bank)	3366215	6237000	9603215	6844966	2758249
TSC	1409958	41412	1451370	0	1451370
PMAY	3039778	154348	3194126	2138313	1055813
Palliative Care	121998	342819	464817	372006	92811
CFC Health Grant	0	2619268	2619268	325686	2293582
MP LAD+KILA	0	6479032	6479032	6456505	22527

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
151	137991353	126	79163544	0	25	83.44

വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ	6	6	3840802	3830864	99.74
സെക്രട്ടറി	38	35	51848748	21332061	41.14
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	6	6	10175000	10100000	99.26
കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	2	2	10110000	10083288	99.74
ക്ഷീര വികസന	4	4	3143240	2410849	76.70

ഓഫീസർ					
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	49	38	31523887	14320174	45.43
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	38	27	20875288	11098690	53.17
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- സി എച്ച് സി	8	8	6474388	5987618	92.48
ആകെ	151	126	137991353	79163544	57.37

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27.06.2023 തിയ്യതിയിൽ ഉച്ചയ്ക്ക് ശേഷം 3.30 P.m ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനത്തിൽ ക്യാഷ് ചെസ്റ്റ്, ക്യാഷ് ഇൻ ഹാൻഡ് എന്നീ ഇനത്തിൽ നിലവിൽ തുകകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-7 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2014-15 മുതൽ 2018-19 വരെയുള്ള കണക്കുകളാണ് പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്. 26-9-22 മുതൽ 10.10.22 വരെ തീയതിയിൽ നടന്ന പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ 2021 - 22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടുകളൊന്നും പ്രസ്തുത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടില്ല. പൊതുവായ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. അക്കൗണ്ടിങ്ങ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തുന്നതിൽ കൃത്യത ഇല്ല. ആസ്തികളുടെ മൂല്യം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരുപ്പ് ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല.

ജല അതോറിറ്റി, വൈദ്യുതി ബോർഡ് എന്നീ ഏജൻസികളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകകളുടെ വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകളുടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. PMAY പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ തുകകളുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം. തീയതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുത്തനൂർ	പ്രൊജക്ട് നം -201/23 കുത്തനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ എസ്. സി കോളനികളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 500000 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	1.) 353220 (വികസ നഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	1.) 353220 -75/ 17.03.23-	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -200/23 മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ കോളനി കളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ – 350000 (300000- സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്, 50000-തനത് ഫണ്ട്)	1).23305 (തനത് ഫണ്ട്)	23305 ചെക്ക് നം – 5359612/ 14.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	
	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കോട്ടായി		2). 300000 (സി. എഫ്. സി ഫണ്ട്) 3). 2083 (തനത് ഫണ്ട്) 4). 8634 (തനത് ഫണ്ട്)	2). 300000- XVFC/ 22-23/P/79- 14.03.2023 3). 2083- ചെക്ക് നം - 5359612/ 14.03.23 4). 8634- ചെക്ക് നം – 5359616/ 24.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	
3.	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -199/23 മാത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് -മൂലോട് റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (ജനറൽ)	1).300000 (സി. എഫ്. സി ഫണ്ട്) 2).46030 (തനത് ഫണ്ട്)	1.300000- XVFC/ 22-23/P /80-14.03.2023 2.46030- 5359611/ 14.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	

		അടങ്കൽ- 300000 (സി. എഫ്. സി ഫണ്ട്) 46030 (തനത് ഫണ്ട്)			
4.	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പെരിങ്ങോട്ടുകുറിശ്ശി	പ്രൊജക്ട് നം -202/23 പെരിങ്ങോട്ടുകുറിശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് - വിവിധ എസ്. സി. കോളനികളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവൃത്തികൾ അടങ്കൽ- 450000 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	403394 (വികസനഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	1.257629- 63/21.02.23 2.145765- 79/25.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
5	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -203/23 മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ എസ്. സി. പ്രദേശങ്ങളിൽ കെ.എസ് ഇ ബി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 450000 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	223776 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	1.108407 (65/25.02.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ, ആലത്തൂർ			2.115369 (65/25.02.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
6	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ, ആലത്തൂർ	പ്രൊജക്ട് നം 213/23 കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ എസ്.സി പ്രദേശങ്ങളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 327000 (വികസനഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	326429 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	1. 326429 (69/07.03.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

7	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -218/23 കുഴൽമന്ദം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എസ്.സി പ്രദേശങ്ങളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 450000 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	161660 (വികസ നഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	1. 161660 (76/ 17.03.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
8	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ആലത്തൂർ	പ്രൊജക്ട് നം -172/23 തേങ്കുറിശ്ശി ഡിവിഷൻ പരിധിയിൽ 11,12,13,14 വാർഡുകളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 858000 (വികസനഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	693214 (61/ 21.02.23)	1). 104241	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുനിശ്ശേരി			2) 588973	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുനിശ്ശേരി ക്ക് നൽകിയ 735411 രൂപ യ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.
	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുനിശ്ശേരി		146438- 82/31.03.23	3) 146438	
9.	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കോട്ടായി	പ്രൊജക്ട് നം 169/23, മാത്തൂർ വാര്യത്ത് കുളം കെ.എസ്. ഇ.ബി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		78717 (49/05.01.23)	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -2/27.6.23 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 ആലക്കൽ പറമ്പ് അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്ട് നം -204/23

ആലക്കൽ പറമ്പ് അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം -കണ്ണാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ

അടങ്കൽ-300000 (വികസനഫണ്ട് – പൊതു വിഭാഗം)

ചെലവ് -300000 (52/10.01.2023)

മേൽ പ്രകാരം അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി വകയിരുത്തിയ 300000 രൂപ തിരുവനന്തപുരം എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് സ്റ്റേറ്റ് മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കണ്ണാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 28.12.2022 തീയതിയിലെ 7(2) തീരുമാനം പ്രകാരം ഈ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 3 ലക്ഷവും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 5 ലക്ഷവും വിനിയോഗിച്ച് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടിട്ടുണ്ട്. അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെയും നൽകിയ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്. (എൻക്വയറി നം -3/27.6.23 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല)

1-11 പ്രാദേശികസാമ്പത്തിക വികസനപദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയില്ല

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 84/2022/തസ്വഭവ തിയതി.19/04/2022) പ്രകാരം പ്രാദേശികസാമ്പത്തിക വികസനവും തൊഴിൽ അവസരങ്ങളുടെ സൃഷ്ടിയുമാണ് പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുടെ പ്രധാന ലക്ഷ്യം. ഇതിനായി സൂക്ഷ്മ , ചെറുകിട, ഇടത്തരം സംരംഭങ്ങളെ വൻതോതിൽ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കണമെന്നും എല്ലാ തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും 2022-23 മുതൽ പ്രത്യേകമായ പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസന പദ്ധതി (LED PLAN) ഉണ്ടായിരിക്കണമെന്നും ഇതുവഴി സംരംഭകത്വം, നൈപുണ്യവികസനം എന്നിവ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്നും നിർദ്ദേശമുണ്ട്. പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 115/2022 /തസ്വഭവ തിയതി.28/05/2022) പ്രകാരം പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസന (ഖണ്ഡിക 6.5) മേഖലയിൽ 22 സംരംഭക ഇനങ്ങളിലായി 50% മുതൽ 75% വരെ സബ്സിഡി നൽകാവുന്നത്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളിൽ പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസന പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വ്യവസായ വികസന ഓഫീസറാണ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ ഉണ്ടെങ്കിലും ഈ മേഖലയിൽ ഒരു പദ്ധതി പോലും തൻവർഷം ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ മുൻവർഷങ്ങളിലും പദ്ധതി ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വ്യവസായമേഖലയിൽ പദ്ധതികളൊന്നും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. എല്ലാ തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും 2022-23 മുതൽ പ്രത്യേകമായ പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസന പദ്ധതി (LED PLAN) ഉണ്ടായിരിക്കണമെന്നുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. സൂക്ഷ്മ, ചെറുകിട, ഇടത്തരം സംരംഭങ്ങളെ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനും തൊഴിലും നൈപുണ്യ വികസനവും ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും പ്രത്യേക പരിഗണന നൽകി പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

1.പ്രോജക്റ്റ് നം.-87 ക്യാൻസർ, വൃക്ക രോഗികൾ, അവയവം മാറ്റിവച്ചവർ എന്നിവർക്ക് ജിവൻ രക്ഷാമരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ,ചെലവ്-9,45,566 രൂപ

ഫണ്ട്-മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

ട്രഷറി ബിൽ നം.22/26.6.2022 -800000

51/25.3.2023 -145566

പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായി ക്യാൻസർ, വൃക്ക രോഗികൾ, അവയവം മാറ്റിവച്ചവർ എന്നവർക്ക് ജീവൻ രക്ഷാമരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷൻ, തിരുവനന്തപുരം-ത്തിന് 8 ലക്ഷം രൂപ ട്രഷറി ബിൽ നം.22/26.6.2022 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്(പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നം. PRF1312 തി.14.9.2022). എന്നാൽ ജീവൻരക്ഷാ മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ-(ഇൻവോയ്സ്, ബിൽ തുടങ്ങിയവ) ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2.പ്രോജക്റ്റ് നം.-25 സ്നേഹസ്പർശം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ,ചെലവ്-10,00,000 രൂപ

ഫണ്ട്-വികസനഫണ്ട് ജനറൽ

ട്രഷറി ബിൽ നം.04/25.7.2022 -202716 രൂപ

പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ രോഗികൾക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷൻ, തിരുവനന്തപുരം-ത്തിന് 202716 രൂപ ട്രഷറി ബിൽ നം. 04/25.7.2022 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്(പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നം. PRF 324 തി.10.6.2022). എന്നാൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ രോഗികൾക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ-(ഇൻവോയ്സ്, ബിൽ തുടങ്ങിയവ) ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.9/5.7.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രോഗികൾക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാനും ആയവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ഇൻവോയ്സ്, ബിൽ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 കെൽട്രോണിൽ നിന്നും കംപ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം.-86 സാമൂഹ്യ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ,ചെലവ്-10,00,000 രൂപ

ഫണ്ട്-മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സാമൂഹ്യ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രം കുഴൽമന്ദത്തിലെ ഉപയോഗത്തിനായി ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ , ലാപ്ടോപ്പ്, ഫോട്ടോകോപ്പിയർ, ലേസർപ്രിന്റർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള പ്രൊഫോമ ഇൻവോയ്സുകൾ ലഭ്യമാക്കി.

ഇൻവോയിസ് നം.	തുക	ഉപകരണം
TVM/ITBG/P1/RC /45894/22-23	73569	ലാപ്പ്ടോപ്പ്
TVM/ITBG/P1/RC /45892/22-23	70932	ഫോട്ടോ കോപ്പിയർ
TVM/ITBG/P1/RC /45896/22-23	18347	പ്രിന്റർ
TVM/ITBG/P1/RC /45893/22-23	69595	ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ
ആകെ	2,32,443	

ആയത് പ്രകാരം 2,32,443 രൂപ ട്രഷറി ബിൽ 44/27.2.2023 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച കെൽട്രോണിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുൻകൂറായി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉപകരണങ്ങൾ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും നാളിതുവരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.10/5.7.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനും ആയവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ഇൻവോയ്സ്, ബിൽ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കണ്ടം ചെയ്യുന്ന വാഹനങ്ങൾ വീൽസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ല

ഉപയോഗശൂന്യമായ വാഹനങ്ങൾ അല്ലെങ്കിൽ കണ്ടം ചെയ്യുന്നതിനായി തീരുമാനിച്ച വാഹനങ്ങൾ ധനകാര്യ വ്യയം-ബി വകുപ്പിന്റെ 12.1.2023 തീയതിയിലെ 6/2023 /ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം വീൽസ്

സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. കൂടാതെ പഴയ വാഹനങ്ങൾ മാറ്റി പുതിയ വാഹനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പ്രൊപ്പോസലുകൾ പരിഗണിക്കുമ്പോൾ ' വീൽസ് "സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ വാഹനങ്ങൾ മാത്രമേ പഴയ വാഹനം എന്ന രീതിയിൽ പരിഗണിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നു.

എന്നാൽ കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ KL 9M 7175 മഹീന്ദ്ര ജീപ്പ് ഉപയോഗശൂന്യമാണെന്നും, 83000രൂപയ്ക്ക് ടി വാഹനം കണ്ടം ചെയ്യമെന്നും പി.ഡബ്ളിയു.ഡി മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷൻ(കോഴിക്കാട്)അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ 31.8.2022 തീയതിയിൽ കെ.എഫ്.സി ഫോം 21ൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടിയായി കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 13.10.2022 ലെ 5(1) -ാം തീരുമാന പ്രകാരം ടി വാഹനം ലേലം ചെയ്യുന്നതിനായി തീരുമാനം എടുത്തിരുന്നു. ഇതിനായി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടറുടെ 1/4/2023ലെ LSGD/PD/21752/2023-GE B2 നടപടിക്രമ പ്രകാരം ലേലം നടത്തുന്നതിനായി അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ജിഎസ്.ടി ഒഴികെ 85000 രൂപ ടി ഇനത്തിൽ വരവായി ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായിട്ടും ടി വാഹനം വീൽസ് സ്സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 6/5.7.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ വാഹനങ്ങൾ വീൽസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിന് ധനകാര്യ എഫ്.ടി.സി വകുപ്പിന്റെ 7.01.2020 തീയതിയിലെ 3/2020/ധന നമ്പർ സർക്കുലർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കുടാതെ ഉപയോഗ ശൂന്യമായ വാഹനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ധനകാര്യ വ്യയം-ബി വകുപ്പിന്റെ 12.1.2023 തീയതിയിലെ 6/2023 /ധന ഉത്തരവു പ്രകാരവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ വാഹനത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ വീൽസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠനമുറി അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/ പേര്	1. 58/22-എസ് .സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്പഠനമുറി ഒരുക്കൽ 2.57/22-വിപുലം -പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്പഠനമുറി നിർമ്മാണം 3.214/22--എട്ടാംക്ലാസ് മുതൽ പന്ത്രാണ്ടം ക്ലാസ് വരെ വരെ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി 4.130/22--18വയസ്സ് പൂർത്തിയായ ഡിഗ്രി പി.ജി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി 5.215/22-പഠനമുറി പൂർത്തികരണം

അടങ്കൽ	1.1075000വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി 2.275000വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി 3.1625000 വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി 4.700000 വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി 5.100000 വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി
ചെലവ്	1.1000000 (വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി) 2.275000(വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി) 3.1625000 (വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി) 4.700000 വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി 5.100000 വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി

പഠനമുറികൾക്കായി 5പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിൽ 58/22-23, 57/22 -23എന്നിവ സ്പിൽ ഓവറായ പദ്ധതികളാണ്. പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി 200000 രൂപ വീതം ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ തുടർ ഖണ്ഡികളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-15-1 തൻ വർഷത്തിലെ ഗുണഭോക്തക്കൾ ആരും തന്നെ നാളിതുവരെയായിട്ടും പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല

2022-2023ൽ സ്വീകരിച്ച അപേക്ഷകളിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരും തന്നെ നാളിതുവരെയായിട്ടും പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കുട്ടികളുടെ എണ്ണം	
		പ്രോജക്റ്റ് നം. 130/22,215/22	പ്രോജക്റ്റ്നം. 214/22
1	കുഴൽമന്ദം	7	3
2	മാത്തൂർ	11	2
3	കുത്തനൂർ	9	3
4	കോട്ടായി	8	--
5	തേങ്കുറിശ്ശി	8	2

6	പെരിങ്ങോട്ടുകുറിശ്ശി	6	3
7	കണ്ണാടി	6	2

പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15-2 പഠനമുറിയുടെ വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസരപദ്ധതി--14.02.2018 തീയതിയിലെ സ.ഉ(കൈ) നം.22/2018 നമ്പർ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖപ്രകാരം വീടിനോട് ചേർന്ന് നിർമ്മിക്കുന്ന പഠനമുറി 100 ചതുരശ്ര അടിയിൽ കുറയാത്ത നിർമ്മാണത്തിന് 200000 ലക്ഷം രൂപ ആകെ നൽകാവുന്നതാണ്. ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഈ വർഷത്തിൽ പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ച സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളിൽ പഠനമുറികളുടെ എഞ്ചിനീയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ (വാല്യൂതെളിയിക്കുന്ന)സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	പഞ്ചായത്ത്	ഗഡുക്കളുടെ എണ്ണം	തുക	ബിൽ നം.
1	അശ്വതി.കെ	കുത്തനൂർ	4 -ാം ഗഡു	25000	1/22-23 30.6.2022
2	ഗോപിക .ജി	മാത്തൂർ	4 -ാം ഗഡു	25000	6/22-23 Dt.6.9.22
3	നിത്യ.എൻ	മാത്തൂർ	4 -ാം ഗഡു	25000	
4	ജെൻസി.ആർ	കുത്തനൂർ	4 -ാം ഗഡു	25000	
5	ആര്യനന്ദ	കുത്തനൂർ	4 -ാം ഗഡു	25000	
6	അജിത.എസ്	പെരിങ്ങോട്ടുകുറിശ്ശി	4 -ാം ഗഡു	25000	7/22-23 Dt.7.10.22
7	നന്ദന .എം. മോഹൻ	കോട്ടായി	4 -ാം ഗഡു	25000	5/22-23 Dt6.9.22
8	അനഘ	കണ്ണാടി	4 -ാം ഗഡു	25000	4/22-23 Dt.6.9.22
9	മഞ്ജിമ	കുത്തനൂർ	4 -ാം ഗഡു	25000	
10	നിത്യ കൃഷ്ണൻ	കുത്തനൂർ	4 -ാം ഗഡു	25000	
11	ഷിജിത.എം	തേങ്കുറിശ്ശി	4 -ാം ഗഡു	25000	
12	അഞ്ജലി കൃഷ്ണൻ	തേങ്കുറിശ്ശി	4 -ാം ഗഡു	25000	
13	അമൃത വി	തേങ്കുറിശ്ശി	4 -ാം ഗഡു	25000	
14	പ്രവിത .കെ	കുഴൽമന്ദം	4 -ാം ഗഡു	25000	3/22 Dt.20.8.2022
15	മന്യ. എം	കോട്ടായി	4 -ാം ഗഡു	25000	20/2d.t24.2.202

പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ച ഒരു ഗുണഭോക്താവ് പോലും മൂല്യനിർണ്ണയ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടങ്ങളുടെ മൂല്യവും തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.11/5.7.23) മറുപടിലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാല്യൂവേഷൻ

സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവായ 1275000രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15-3 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കൂടുതൽ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്ലാനിൽ നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നു

ഈ വർഷത്തിൽ പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ച സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ യിലെ ഖണ്ഡിക 7.2.17 പ്രകാരം വീടിനോടു ചേർന്ന് പരാമവധി 100 ചതുരശ്ര അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പഠനമുറി നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണ്. ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ സ്വീകരിച്ച അപേക്ഷകളിൽ ലഭ്യമാക്കിയ പ്ലാനിൽ 100 ചതുരശ്ര അടി വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കൂടുതൽ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പ്ലാൻ പ്രകാരം	ബിൽ നം.
1	മഞ്ജിമ.ആർ കല്ലേക്കാട് (വീട്), കുത്തനൂർ പി.ഒ പാലക്കാട്	13.M^2 =139.sqft	4/22-23 20.8.2022
2	നിമിഷ.ആർ നെളിഞ്ഞാംകോട് (വീട്), കോതമംഗലം കുത്തനൂർ	18.71 M^2 =201 Sqft	6/22-23 Dt.6.9.22
3	ആര്യനന്ദ വി.എൻ വേലായുധൻ കെ.എൻ നടപ്പുള്ളി കുത്തനൂർ	12.69M^2 =136.59sqft എഗ്രിമെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	6/22-23 Dt.6.9.22
4	അശ്വതി .കെ എയ്യാക്കാട്(വീട്), ചിമ്പുക്കാട്,കുത്തനൂർ	15.77 M^2 =169 Sqft	1/22-23 30.6.2022
5	മന്യ.എം കൊളക്കപ്പാടം (വീട്) കോട്ടായി	10.59M^2 =113sqft	20/22-23 4.2.2022

സ്വീകരിച്ച അപേക്ഷകളിലെ പല പഠനമുറികളുടെയും പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കിയത് സർക്കാർ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അധികമായാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.8) മറുപടിലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അനുവദിക്കുന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

ആയിരിക്കണം. സർക്കാർ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ പ്ലാൻ സ്വീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15-4 അപേക്ഷകളിൽ എഗ്രിമെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബിൽ നം.
1	ശരണ്യ. എ.എസ് ആനയംകുണ്ട് , ആനീക്കോട്, മാത്തൂർ	5/22-23 Dt6.9.22
2	ആര്യനന്ദവി.എൻ വേലായുധൻ കെ.എൻ നടപ്പുള്ളി കുത്തനൂർ	6/22-23 Dt.6.9.22

സ്വീകരിച്ച അപേക്ഷകളിലെ മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്തക്കൾക്ക് മാത്രം എഗ്രിമെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.8) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി വ്യക്തികൾ പദ്ധതി പൂർത്തികരിക്കാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - പൊതു അപാകതകൾ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	രൂപീകരിച്ചത് -എണ്ണം	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത് എണ്ണം	ചെലവ്
അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	49	31523887	38	14320174
അസി. എഞ്ചിനീയർ	38	20875288	27	11098690
ആകെ		52399175		25418864

ആകെ അടങ്കലിന്റെ 50 % താഴെ മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതികളെല്ലാം യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും പദ്ധതി ഫണ്ട് നഷ്ടമാവാതിരിക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ

കേ.പ.രാ നിയമം 1994 4-ാം ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം രണ്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളെ ബന്ധിപ്പിക്കുന്ന റോഡുകളുടെ സംരക്ഷണം മാത്രമാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ചെയ്യേണ്ടത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ അത്തരം റോഡുകളുടെ സംരക്ഷണം നിർവ്വഹിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ട 6 മീറ്റർ കുറയാത്ത വീതിയുള്ള റോഡുകൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ടുകളാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ പല പ്രവർത്തികളും 3 മീറ്റർ

വീതിയുള്ളവയാണ്. ഉദാ. വടക്കുംപുറം കല്ലിങ്കൽ റോഡ് (142/23)

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ - ജി.ഒ (എം.എസ്) 84&86/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/19.04.22 - പ്രകാരം റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, പ്ലാൻ, ഡ്രൈയ്നേജ് പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുമില്ല.

3. കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 172-ാം വകുപ്പ്, (1)-ാം ഉപവകുപ്പ്, 4-ാം പട്ടിക പ്രകാരം നിഷ്കർഷിക്കപ്പെട്ട ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലകളിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. എന്നാൽ ജി.ഒ (എം.എസ്) 84&86/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/19.04.22 – Para 8.14 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ സമ്മതപത്രത്തോടെ മാത്രം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാവുന്നതാണ്. കുടിവെള്ള പ്രൊജക്ടുകളുടെ തുടർനടത്തിപ്പും സംരക്ഷണവും ഗുണഭോക്തൃസമിതികളുടെ ചുമതലയാണ് എന്ന് പ്രൊജക്ടിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

2022-23 ൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ ഇപ്രകാരം സമ്മതപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഗുണഭോക്തൃസമിതിയെ തിരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെയോ കരാറിൽ ഒപ്പുവച്ചതിന്റെയോ വിവരങ്ങളൊന്നും ലഭ്യമല്ല.

കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതികൾ പലതും പൂർത്തിയാക്കപ്പെടാതെ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളായി തുടർന്നു വരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. സമയപരിധിക്കകം പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെടാതെ വരുകയും ചെയ്യുന്നു.

1-17 കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

1. ചേങ്ങോട് കുടിവെള്ളപദ്ധതി , കുഴൽമന്ദം (147/23)-

അടങ്കൽ - 451872.

ചെലവ് - 123491

ബിൽ നം - 8/21.2.23

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ മൻസൂർ

ബോർവെൽ , പമ്പ് ഹൗസ്, മോട്ടോർ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ച് പുതിയ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുവാനാണ് പ്രൊജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തത് എന്നാൽ ബോർവെൽ കുഴിച്ചതിൽ വെള്ളം കിട്ടാത്തതിനാൽ വീണ്ടും ബോർവെൽ കുഴിക്കുവാൻ 11.2.23 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ 8/21.2.23 ലെ പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരം ഒരു ബോർവെൽ കുഴിച്ചതിനുള്ള തുക – 123491 മാത്രമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഫയൽ, അളവുപുസ്തകം എന്നിവ പ്രകാരം നാളിതുവരെ തുടർ പ്രവർത്തികളൊന്നും ചെയ്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നതിന് കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2.കോഴിയോട്ടുതൊടിക വാട്ടർടാങ്ക് നിർമ്മാണം - (146/23) –

അടങ്കൽ - 469170(SCP)

ചെലവ് - 295452

ബിൽ നം - 11/4.3.23

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ഹരിദാസൻ.കെ

നിലവിലുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി Overhead Tank നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് 469170 രൂപ Plan Scp യിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയത്. സ്ലാബ് നിർമ്മിച്ചതിന് 11/4.3.23 പ്രകാരം 295452 രൂപയുടെ പാർട്ട് ബിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്ലാറ്റ് ഫോം നിർമ്മാണം മാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടാങ്ക് വച്ചതായോ

പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല. കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3.പാളയംകോട് അമ്പാട് കുന്നുപറമ്പ് പൈപ്പ് ലൈൻ - (189/23)

അടങ്കൽ - 708622

പാർട്ട് ബിൽ - 12/16.3.23 – 314986

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ കിരൺ.കെ

പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി ഭാഗികമായി മാത്രം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. ഫയൽ, അളവ് പുസ്തകം എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നതിന്റെ രേഖകളില്ല.

മേൽ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന്റെ കാരണവും അറിയിക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -7/5/7/23 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്,

1-18 മഴത്തുള്ളി - മഴവെള്ള സംഭരണം - മലിനജലസംസ്കരണ പദ്ധതി- പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണം - അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രൊജക്ട് നം-59/23 - മഴത്തുള്ളി - മഴവെള്ള സംഭരണം - മലിനജലസംസ്കരണ പദ്ധതി

അടങ്കൽ - 3650000 (2021-22)

- 2228829 (2022-23)

(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ് - 1421171/- (42/18.03.22)

ചെലവ് 2022-23 - ഇല്ല

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ - 22/20-21/3.05.2021

എം.ബി - 32/20-21

കരാറുകാരൻ -ശ്രീ രാധാകൃഷ്ണൻ.കെ

ഒരു പ്രദേശത്തെ മുഴുവൻ വീടുകളിലേയും മഴവെള്ളം സംഭരിച്ച് അധികം വരുന്ന മഴവെള്ളത്തെ പ്രകൃതിദത്ത ജലസംഭരണികളിലോ, ടാങ്കുകളിലോ സംഭരിക്കുകയാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. കുഴൽമന്ദം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള 7 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഓരോ പദ്ധതി വീതം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള ഈ പദ്ധതിക്ക് രണ്ട് ഘട്ടങ്ങളുണ്ട്. ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ 125 വീടുകളുടെ സ്റ്റാറ്റസ് സർവ്വെ നടത്തുകയും ഓരോ ഗുണഭോക്താവിന്റെയും ലിസ്റ്റ് അനുസരിച്ച് MGNREGS മായി ലിങ്ക് ചെയ്ത് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. രണ്ടാം ഘട്ടത്തിലെ ആദ്യ പ്രവൃത്തി എന്ന നിലയിൽ തേങ്കുറുശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിളയഞ്ചാത്തനൂർ വാർഡിലെ 125 വീടുകൾ റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുകയും അധിക ജലം 5 1/2 ഏക്കർ വിസ്തൃതിയുള്ള പെരുംകുളത്തിലും ഒരേക്കർ വിസ്തൃതിയുള്ള വള്ളൂർകുളത്തിലും ശേഖരിച്ച് ജലസേചനം, കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ എന്നിവക്ക് ഉപയോഗിക്കുവാനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചത്. പി.വി.സി പൈപ്പുകൾ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് 1421171/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം - 22-23 ൽ സ്പിൽ ഓവറായി പദ്ധതി അംഗീകരിച്ചെങ്കിലും നടപ്പിലാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. പെരുംകുളത്തിന് സമീപവാസികളുടെ എതിർപ്പ് കാരണമാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത് . പ്രദേശവാസികളുടെ ആശങ്കകൾ ദൂരീകരിച്ച് പദ്ധതിയിൽ പോരായ്മകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ അവ പരിശോധിച്ച് പ്രവൃത്തി പുനരാരംഭിക്കാത്തപക്ഷം പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 1421171/- രൂപ പാഴ്ച്ചെലവായി മാറും. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് -നം - 7/5-.07.23 മറുപടി ലഭിച്ചില്ല)

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ നിർവഹണ

ഉദ്യോഗസ്ഥനും മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 നിഷ്ക്രിയആസ്തി

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2022-23 വർഷം താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ മുഖേന നിർമ്മിച്ച/ നവീകരിച്ച ആസ്തികൾ ഉപയോഗക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് 4.7.23 ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി.

നിർവഹണം- A.Ex.E

1. വനിത വ്യവസായ പാർക്ക് -നവീകരണം (36/23)

അടങ്കൽ - 300000

ചെലവ് - 257177

2. വനിത വ്യവസായ പാർക്ക് Sc കെട്ടിട നവീകരണം (209/23)

അടങ്കൽ - 1000000

ചെലവ് - 774913

കെട്ടിടം നിലവിൽ ഉപയോഗിക്കപ്പെടുന്നില്ല. വ്യവസായ പാർക്കിൽ വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളൊന്നും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലേക്ക് റോഡും നിർമ്മിച്ചിട്ടില്ല. എസ്റ്റേറ്റിൽ നിലവിൽ ബോർവെല്ലും വാട്ടർ ടാങ്കും ഉണ്ടെങ്കിലും അവയും പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2012 ൽ നിർമ്മിച്ച വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിൽ രണ്ട് കെട്ടിടങ്ങളിലും ഒരു യൂണിറ്റ് പോലും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ വർഷങ്ങളിലും പ്രസ്തുത എസ്റ്റേറ്റിലെ നിർമ്മാണ / മെയിന്റനൻസ് പ്രവർത്തികൾക്കായി പദ്ധതിക്കാവശ്യമായ ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്താതെയും കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കപ്പെടുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വാണിജ്യ, വ്യവസായ സാധ്യതകളെ പരിഗണിക്കാതെയും നിർമ്മിക്കപ്പെടുന്നതിനാലാണ് പ്രധാനമായും ഈ സ്ഥിതി ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വനിതാ വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾക്കായി നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ നിഷ്ക്രിയമായി തുടരുമ്പോഴും ഓരോ വർഷവും പുതിയ നിർമ്മാണവും മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികളും നടത്തിവരുന്നുമുണ്ട്.

3. CHC നവീകരണം (97/22)

അടങ്കൽ - 3784064

ചെലവ് - 2818303

പദ്ധതി പ്രകാരം CHC യിൽ കുട്ടികളുടെ വാർഡ് നിർമ്മിച്ചുവെങ്കിലും നിലവിൽ വാർഡ് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. ജീവനക്കാരുടെ കുറവ് കാരണമാണ് കുട്ടികളുടെ വാർഡ് ഉപയോഗക്ഷമമാക്കാത്തത് എന്നാണ് പ്രാദേശികപരിശോധനാസമയത്ത് ലഭ്യമായ വിശദീകരണം. വാർഡിലെ ഫർണീച്ചറുകളും ഉപയോഗിക്കപ്പെടാതെ വാർഡിന്റെ ഒരു വശത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്

ലക്ഷങ്ങൾ മുടക്കി കെട്ടിടനിർമ്മാണം നടത്തുകയും ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടും പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാതെ വാർഡ് നിഷ്ക്രിയാവസ്ഥയിൽ തുടരുകയാണ്.

4. RRF കെട്ടിടം വൈദ്യുതീകരണം (65/23)

അടങ്കൽ - 298270 (ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്)

200000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 98270 & 61465

5. RRF കെട്ടിട നിർമ്മാണം - (33/23)

അടങ്കൽ - 560762 (ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 500221

കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയെങ്കിലും RRF പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല. RRF ന് ത്രീഫേസ് കണക്ഷനാണ് ആവശ്യം എങ്കിലും ആദ്യം സിംഗിൾ ഫേസ് ഇലക്ട്രിക് കണക്ഷനുള്ള തുക ഒടുക്കി കണക്ഷൻ എടുക്കുകയും പിന്നീട് ത്രീഫേസ് കണക്ഷന് അപേക്ഷിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തത്. അതിനാൽ RRF നായി വാങ്ങിയ മെഷിനറി സ്ഥാപിക്കുവാനും പ്രവർത്തിപ്പിക്കുവാനും കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

പ്രാദേശിക സാധ്യതകൾ പരിഗണിക്കാതെയും പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളെ നിശ്ചയിക്കാതെയും കെട്ടിടത്തിന്റെ ഭാവിയിലെ ഉപയോഗം പരിഗണിക്കാതെയും പ്രവൃത്തി നിർവഹിക്കുന്നതിനാലാണ് പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങൾ ഉപയോഗരഹിതവും നിഷ്ക്രിയവുമായി തീരുന്നത്.

ആവശ്യമായ ഭൗതികസൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി കെട്ടിടങ്ങൾ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെടുന്ന വിധം ഉപയുക്തമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2022-23	26.06.2023 മുതൽ 04.07.2023വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിവരം

വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം-ജനറൽ, പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം-എസ്.സി.പി പദ്ധതികൾക്കായി താഴെ പറയും പ്രകാരം വിഹിതം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം-ജനറൽ, പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം-എസ്.സി.പി പദ്ധതികൾക്കായി താഴെ പറയും പ്രകാരം വിഹിതം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
തേങ്കുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	70000	പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)	65000	5000

കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	70000	പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)	70000	0
പെരിങ്ങോട്ടു കുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	135000	പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)	135000	0
മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	70000	പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)	45000	25000
കുത്തനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	180000	പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)	160000	20000
ആകെ		525000		475000	50000
കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	270000	പി.എം.എ.വൈ (എസ്.സി)	270000	270000
കുത്തനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	225000	പി.എം.എ.വൈ (എസ്.സി)	225000	225000
മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	220000	പി.എം.എ.വൈ (എസ്.സി)	220000	220000
പെരിങ്ങോട്ടുകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	225000	പി.എം.എ.വൈ (എസ്.സി)	225000	225000
കുഴൽമന്ദം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	45000	പി.എം.എ.വൈ (എസ്.സി)	45000	45000
കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	140000	പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)	140000	140000
മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	70000	പി.എം.എ.വൈ (ജനറൽ)	70000	70000
		1195000			1195000

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം., തീയതി	ചെലവഴിച്ച തുക/ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുത്തനൂർ	പ്രൊജക്ട് നം -201/23 കുത്തനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ എസ്. സി	1.) 353220 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)	1.) 353220 -75/ 17.03.23-	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

		കോളനികളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ-500000 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)			
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -200/23 മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ കോളനികളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ – 350000 (300000-സി.എഫ്. സി ഗ്രാന്റ്, 50000-തനത് ഫണ്ട്)	1).23305 (തനത് ഫണ്ട്)	23305 ചെക്ക് നം - 5359612/ 14.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കോട്ടായി		2). 300000 (സി. എഫ്. സി ഫണ്ട്) 3). 2083 (തനത് ഫണ്ട്) 4). 8634 (തനത് ഫണ്ട്)	2). 300000-XVFC/22-23 /P/79-14.03.2023 3). 2083-ചെക്ക് നം - 5359612/ 14.03.23 4). 8634-ചെക്ക് നം – 5359616/ 24.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
3.	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -199/23 മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് -മൂലോട് റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (ജനറൽ) അടങ്കൽ- 300000 (സി. എഫ്. സി ഫണ്ട്) 46030 (തനത് ഫണ്ട്)	1).300000 (സി. എഫ്. സി ഫണ്ട്) 2).46030 (തനത് ഫണ്ട്)	1.300000-XVFC/ 22-23/P/80-14.03.2023 2.46030-5359611/ 14.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
4.	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പെരിങ്ങോട്ടുകുറിശ്ശി	പ്രൊജക്ട് നം -202/23 പെരിങ്ങോട്ടുകുറിശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് – വിവിധ എസ്. സി. കോളനികളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവൃത്തികൾ അടങ്കൽ- 450000	403394 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)	1.257629-63/21.02.23 2.145765-79/25.03.23	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

		(വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)			
5	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -203/23 മാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ എസ്. സി. പ്രദേശങ്ങളിൽ കെ.എസ് ഇബി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 450000 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)	223776 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)	1.108407 (65/25.02.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ, ആലത്തൂർ			2.115369 (65/25.02.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
6	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ, ആലത്തൂർ	പ്രൊജക്ട് നം 213/23 കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ എസ്.സി പ്രദേശങ്ങളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 327000 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)	326429 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)	1. 326429 (69/07.03.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
7	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുഴൽമന്ദം	പ്രൊജക്ട് നം -218/23 കുഴൽമന്ദം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എസ്.സി പ്രദേശങ്ങളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ അടങ്കൽ- 450000 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)	161660 (വികസനഫണ്ട്-എസ്. സി. പി)	1. 161660 (76/ 17.03.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
8	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ആലത്തൂർ	പ്രൊജക്ട് നം -172/23 തേങ്കുറിശ്ശി ഡിവിഷൻ പരിധിയിൽ 11,12,13,14 വാർഡുകളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	693214 (61/ 21.02.23)	1). 104241	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,			2) 588973	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,കുനിശ്ശേരിക്ക് നൽകിയ

	കുനിശ്ശേരി	അടങ്കൽ- 858000 (വികസനഫണ്ട്- എസ്. സി. പി)			735411 രൂപ യ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.
	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുനിശ്ശേരി		146438- 82/31.03.23	3) 146438	കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,കുനിശ്ശേരിക്ക് നൽകിയ 735411 രൂപ യ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.
9.	കെ.എസ്. ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കോട്ടായി	പ്രൊജക്ട് നം 169/23, മാത്തൂർ വാര്യത്ത് കുളം കെ.എസ്. ഇ.ബി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		78717 (49/05.01.23)	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

അതത് ഏജൻസികളുമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി വച്ചിട്ടുള്ള എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം 31.03.2023 നുള്ളിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2 പ്രവൃത്തികൾ മാത്രമാണ് നിലവിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല

4-5 വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഒന്നുമില്ല

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഒന്നുമില്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2011-12	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം-	2014-15	4.1.5	11,62,916/- രൂപയ്ക്ക് SGSY വിപണന കേന്ദ്രം നിർമ്മിച്ചെങ്കിലും	വിഷയം ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ

	പ്രത്യേക ഖണ്ഡിക			ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.	പരിഗണനയിലാണ്.
2011-12	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം-പ്രത്യേക ഖണ്ഡിക	2014-15	4.1.13	കോട്ടായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് 455970/- രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങി നൽകിയ ട്രാൻസ്പ്ലാന്റർ ഉപയോഗ ശൂന്യം.	വിഷയം ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്.

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഇനം	തുക(₹)
മുന്നിരിപ്പ്	9230920
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	111772729
ആകെ	121003649
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	111521198
നീക്കിയിരിപ്പ്	9482451
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
		ഇല്ല

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
ഒന്നുമില്ല		

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

ഒന്നുമില്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2002-03	14.11.2022 ന് നടത്തിയ ഓഡിറ്റ് അദാലത്തിൽ തീർപ്പാക്കിയത്	4
2003-04		3
2004-05		8
2005-06		2
2006-07		3

2007-08		3
2008-09		7
2009-10, 2010-11		21
2011-12		12
2012-13, 2013-14, 2014-15		9
2015-16		7
2016-17		7
2017-18		4
2018-19		11
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി 25/600 /2022/18.05.22	31
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി125/601 /2022/29.06.22	42
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി 657/23/ 29.4.23	റിപ്പോർട്ട്

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Annexure 1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 22-05-2023 and submitted on 15-06-2023 , 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 Kuzhalmannam 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 Kuzhalmannam Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 14/09/2023

Senior Deputy Director
District Office Palakkad
Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit

Ratios

Notes to accounts

2.The asset value shown in Balance sheet is not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register.

3. Discrepencies in bank reconciliation statements.

Account- . LGTSB 874 (450250109)

date	amount

31/8/2022	14580
15/9/22	1000
15/9/22	3170
15/9/22	11890
15/9/22	1240
15/9/22	700
15/9/22	1080
15/9/22	1475
31/10/2022	18614
30/11/2022	36178
30/11/2022	18614
31/12/2022	284381
28/2/2022	1692557

The above mentioned amounts were shown as Directly debited in Reconciliation statements. But these amounts were not seen in Bank statements.

3 Amounts

a)Bank --UBI-MD

month	amount
8/7/2022	12700
6/7/2022	3380

The above mentioned amounts were shown as Directly credited in Reconciliation statements. But these amounts were not seen in Bank statements.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കുഴൽമന്ദം 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, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annexure 3

വാർഷിക കണക്ക്- പത്രികകൾ

	Kuzhalmannam 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)	9230920.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
140000000	Fees & User Charges	RP-4	66521.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	575202.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	68838538.00
171000000	Interest Earned	RP-9	18729.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	26648177.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	180000.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-34	122057.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1920.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	13196314.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2125271.00
	Grand total		121003649.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2593540.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	2798380.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1188890.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	13069913.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	41091302.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	4108500.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	544457.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	7734386.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	152171.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	598491.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	15428869.00
	Non Operating		

	Kuzhalmannam 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		
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	78541.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	595438.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	92097865.00
171000000	Interest Earned	I-8	18729.00

	Total Income		92790573.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	2593540.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	2798380.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2186670.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	887.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	13070893.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	42648374.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	14371934.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1360341.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	7734386.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1522338.00
	Total Expenditure		88287743.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		4502830.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	I-18	152171.00
	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		4350659.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18(a)	0.0

BALANCE SHEET

As on 31-03-2023

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	41500442.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	80099954.00
	Total Reserve & Surplus		121600396.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	8479871.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		8479871.00
	Loans		
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1196084.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	186224.00
	Total Current Liabilities and Provisions		1382308.00
	TOTAL LIABILITIES		131462575.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	131418309.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-34047466.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	7269850.00

	Total Fixed Assets		104640693.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	13176334.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	9482451.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4163097.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		26821882.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		131462575.00

SENIOR DEPUTY DIRECTOR