



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പാലക്കാട് 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 ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: No.KSA PKD-P8/1198/2023 dt.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയതി: 23/09/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പാലക്കാട് 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 പാലക്കാട് 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രസഹിതം)
2. അസി.ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, പാലക്കാട്
3. ഓഫീസ് പകർപ്പ്

നമ്പർ: No.KSA PKD-P8/1198/2023 dt.

തീയതി: 23/09/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് 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 പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 08-10-2022 മുതൽ 25-06-2023 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 12 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 7 എണ്ണത്തിന് 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത 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.അരവിന്ദാക്ഷൻ.പി | സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 26-06-2023 | 05-07-2023 |

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- ശ്രീ.കെ.ആർ.പ്രകാശ് ബാബു,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേഡ്)
- ശ്രീമതി.എം.വി.ബീന,സീനിയർ.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ.സി.എം.ഗോകുൽ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|--------------------|---------------|--------------|-------------|
| ശ്രീ.വി.സേതുമാധവൻ | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീമതി.വി. ശ്രുതി | സെക്രട്ടറി | 01-04-2022 | 31-03-2023 |

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---------------------|-------------------------------------|--------------|-------------|
| സജിനി വി.വി | അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| മജ്ജ. എസ്.പി | ക്രഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ദിവ്യ പി | ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ഡോ.എം.ആർ.ലീനാകുമാരി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി)കോങ്ങാട് | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ഡോ.എ.പി.ശ്രീജിത്ത് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി,പറളി) | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| പ്രദീപ് പി | പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| രമ ആർ | ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ(അഡീഷണൽ) | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| പി.മനോജ് | വ്യവസായവികസന ഓഫീസർ | 01-04-2022 | 31-03-2023 |

ഉള്ളടക്കം

| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|--------------------------|--|--------------|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | 1-1 |
| 2 | വാർഷിക കണക്ക് -അപാകത | 1-1-1 |
| 3 | ബജറ്റ് | 1-2 |
| 4 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം | 1-3 |
| 5 | ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 1-4 |
| 6 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-5 |
| 7 | ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന | 1-6 |
| 8 | മറ്റു ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം | 1-7 |
| 9 | അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം | 1-8 |
| 10 | പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല | 1-9 |
| 11 | കോൺഫറൻസ് ഹാൾ സൗണ്ട് സിസ്റ്റം - പി.ഡബ്ല്യു.ഡി യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് | 1-10 |
| 12 | ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല | 1-11 |
| 13 | നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല | 1-12 |
| 14 | ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി യില്ലാതെ ബ്ലോക്ക് നടപ്പാക്കുന്നു. | 1-13 |
| 15 | പി.എം.എ.വൈ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. | 1-14 |
| 16 | ആധാർ അധിഷ്ഠിത ബയോമെട്രിക് പബ്ലിങ്ങ് മെഷീൻ ഇൻസ്റ്റാലേഷൻ - തുടർനടപടിവിവരം ലഭ്യമാക്കണം | 1-15 |
| 17 | വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയില്ല | 1-16 |
| 18 | ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് | 1-17 |
| 19 | പോത്തൻകുന്ന് അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. | 1-18 |
| 20 | ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ - തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് | 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 വിനിയോഗം | 4-2 |
| 3 | നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-3 |
| 4 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് | 4-5 |
| 6 | സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ | 4-6 |
| 7 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി | 4-7 |
| 8 | സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് | 4-8 |
| 9 | ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം | 4-9 |
| 10 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം | 4-10 |
| 11 | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ എണ്ണം | 4-11 |
| അനുബന്ധം | | |
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 3 | വാർഷികക്കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം | |

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 19-05-2023 ലെ 3(1) -ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 20-05-2023-ാം തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതിവരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 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.

1. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും 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.
2. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

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

തീയതി : 12-09-2023

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1-1-1 വാർഷിക കണക്ക് -അപാകത

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുമായി ഒത്തു നോക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 21/03/2022 തീയതിയിലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വാർഷിക ബജറ്റ് 15-03-2023 തീയതിയിലെ 3/1 തീരുമാന പ്രകാരം പുതുക്കി അംഗീകാരം നേടിയിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| മുനിരിപ്പ് | വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 59,49,199 | 14,10,88,462 | 14,70,37,661 | 14,14,92,630 | 55,45,031 |

പുതുക്കിയ ബജറ്റ്

| മുനിരിപ്പ് | വരവ് | ആകെ | ചെലവ് | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 66,76,074 | 13,13,27,257 | 13,80,03,331 | 13,09,53,921 | 70,49,410 |

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

| | |
|--------------------|------------|
| മുനിരിപ്പ് (₹) | 66,71,664 |
| വരവ് (₹) | 87924584 |
| ആകെ (₹) | 94,596,248 |
| ചെലവ് (₹) | 84011823 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് (₹) | 10584425 |

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ഫണ്ടിനം | മുൻബാക്കി | വരവ് തുക | ആകെ | ചെലവ് തുക | നീക്കിബാക്കി |
|----------------------------|-----------|----------|----------|-----------|--------------|
| വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) | 0 | 28031000 | 28031000 | 20583679 | 7447321 |
| വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) | 0 | 25972000 | 25972000 | 18786172 | 7185828 |
| വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) | 0 | 7709000 | 7709000 | 7529727 | 17927 |

| | | | | | |
|---|---------|---------|----------|---------|---------|
| സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾക്കായുള്ള 14ാം സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)(tied) | 0 | 2574987 | 2574987 | 1502871 | 1072116 |
| സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾക്കായുള്ള 14ാം സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം) (Un Tied) | 0 | 17381 | 17381 | 15299 | 2082 |
| 15ാം സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) | 5051682 | 6779000 | 11830682 | 5240252 | 6590430 |
| 15ാം സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied) | 328304 | 4955754 | 5283958 | 3920422 | 1363536 |

| | | | | | |
|-----------------------------|-------|----------|---------|---------|---------|
| സി.എഫ്. സി ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് | 0 | 2594197 | 2594197 | 148 | 2594049 |
| ഐ.എ.വൈ-കേന്ദ്രവിഹിതം | 0 | 78,66000 | 7866000 | 7866000 | 0 |
| ഐ.ഡബ്ല്യൂ. എം. പി | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ടി.എസ്.സി | 63325 | 32870 | 96195 | 79136 | 17059 |

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 |
|---------------------------|---------------|-----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| 145 | 134045211 | 108 | 64586945 | 0 | 28 | 74.48 |

വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ | അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം | അടങ്കൽ | ചെലവഴിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം | ചെലവ് | ചെലവ് ശതമാനം |
|--|--------------------------------------|-----------|-----------------------------|----------|--------------|
| കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ | 3 | 6889441 | 2 | 6789441 | 98.5 |
| ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 1 | 800000 | 0 | 0 | 0 |
| പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ | 4 | 2840000 | 3 | 2340000 | 82.3 |
| ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ | 5 | 4723777 | 3 | 2017591 | 42.7 |
| സെക്രട്ടറി | 35 | 60542722 | 22 | 22003134 | 36.3 |
| മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , സി.എച്ച്.സി , | 17 | 6604002 | 15 | 5801078 | 87.8 |
| അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ | 74 | 49222769 | 57 | 23393739 | 47.5 |
| ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ | 6 | 2422500 | 6 | 2241962 | 92.5 |
| ആകെ | 145 | 134045211 | 108 | 64586945 | 48.18 |

1-6 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27.06.2023 തീയതിയിൽ 3 Pm സമയത്ത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ

സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരവും ഭൗതിക പരിശോധനയിലും നീക്കിയിരുന്നില്ലെന്നും ഉണ്ടായിരുന്നില്ല.

1-7 മറ്റു ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

29.11.2018 മുതൽ 01.12.2018 വരെ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 01.02.2016-മുതൽ 31.10.2018 വരെയുള്ള കണക്കുകളാണ് പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്. 16-03-22 മുതൽ 25-03-22 വരെ നടന്ന പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

1-8 അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം വിവിധ സെക്ഷനുകൾക്ക് ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ നിർണ്ണയിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാർഷിക കണക്ക് തയ്യാറാക്കിയതിൽ കൃത്യത പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ അംഗീകാരം ലഭിച്ച വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ഫണ്ട് വിനിയോഗം നടത്താതിരുന്നിട്ടും ഭരണസമിതിയുടെ കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. ജല അതോറിറ്റി, വൈദ്യുതി ബോർഡ് എന്നീ ഏജൻസികളിൽ ഡെപ്യൂട്ടി സെക്രട്ടറി ചെയ്ത തുകകളുടെ വിനിയോഗം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. IAY പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തവരുടെ കാര്യത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല

| | |
|--------------|--|
| നിർവ്വഹണം | പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ |
| പ്രോജക്ട് | പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (87/23) |
| ചെലവഴിച്ചതുക | 23,00,000 |
| ഫണ്ട് | എസ് സി പി |

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കെ) നമ്പർ 115/2022 ത,സ്വ.ഭ.വ തിയതി 28.5.2022 ഖണ്ഡിക7.2.13 പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറയുടെ നിർമ്മാണത്തിനായി 50,000 രൂപ മുൻകൂറായി നൽകാമെന്നും തുടർന്ന് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 75,000 രൂപ വീതമുള്ള രണ്ട് ഗഡുക്കളായി തുക അനുവദിക്കാം എന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠന മുറി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

| ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | കൈപറ്റിയ തുക | കൈപ്പറ്റുവാൻ ബാക്കി തുക |
|----------------------|-----------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| സ്റ്റേഹ | മങ്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 50000/8-02-23 75000/23-03-23 | 75000 |
| ജിതിൻ | മുണ്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 50000/15-02-23 | 1,50,000 |
| മേഘ | കോങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 50000/15-02-23 | 1,50,000 |
| രഞ്ജിനി | പറളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 50000/04-03-23 | 1,50,000 |
| അഭിനന്ദ് കൃഷ്ണ | കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 50000/15-03-23 | 1,50,000 |
| നിഖിൽ | കോങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 50000/28-03-23 | 1,50,000 |
| ഭാവന | പറളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 50000/29-12-22 75000/28-03-23 | 75000 |

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പഠന മുറി നിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുനൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (6/3-07-2023) മറുപടിയിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഇവർക്കായി 9 ലക്ഷം രൂപയുടെ സ്ലിൾ ഓവർ പദ്ധതി വച്ചിട്ടുണ്ടെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേലേ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ നിലവിലെ സ്റ്റേജ് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | പേര് | ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | നിലവിലെ സ്ഥിതി |
|----------|--------------|-----------------------------|--|
| 1 | സ്റ്റേഹ | മങ്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എ ഇ യുടെ വാലുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. |
| 2 | ജിതിൻ | മുണ്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | വാർപ്പ് പണി കഴിഞ്ഞു |
| 3 | മോഹ | കോങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | വാർപ്പ് പണി കഴിഞ്ഞു |
| 4 | രഞ്ജിനി | പറളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | വാർപ്പ് പണി കഴിഞ്ഞു |
| 5 | അഭിനവ് കൃഷ്ണ | കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | വാർപ്പ് പണി കഴിഞ്ഞു |
| 6 | നിഖിൽ | കോങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | വാർപ്പ് പണി കഴിഞ്ഞു |
| 7 | ഭാവന | പറളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | വാർപ്പ് പണി കഴിഞ്ഞു |

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ച് പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 കോൺഫറൻസ് ഹാൾ സൗണ്ട് സിസ്റ്റം - പി.ഡബ്ല്യു.ഡി യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

| ക്രമ നം. | പ്രോജക്ട് നം. | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക |
|----------|---------------|------------------------------|---|------------------|
| 1 | 163/23 | കോൺഫറൻസ് ഹാൾ സൗണ്ട് സിസ്റ്റം | 63/30.03.23 - 381200 XY-5461124/29.03.23 - 63800 | 445000 |

മീറ്റിങ്ങ് ഹാൾ സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി കോൺഫറൻസ് ഹാളിലേക്ക് സൗണ്ട് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചു നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി 445000 രൂപ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഡിവിഷൻ, തൃശ്ശൂരിലേക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-4/30.06.23) പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 27.06.23 ന് ടെണ്ടർ ഓപ്പൺ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചുവരുന്നു എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. തുടർ നടപടിവിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
2. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഹൈസ്കൂൾ സ്കാനർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

| | |
|-------------------------|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ട് നം/ പേര് | 149/23 ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലേക്ക് ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ |
| അടങ്കൽ | 60000 (തനതുഫണ്ട്) |
| ചെലവ് | 22476 |
| ബിൽ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ | XY-2517950 / 22.12.22 - 22476 |

ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലെ സുഗമമായ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിനായി ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ വാങ്ങുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ച മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്കൗണ്ട് നം - 799011400003959) 22476 രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ്കാനർ ലഭ്യമായതില്ല. സ്കാനർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിനുമായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-2/27.06.23) സ്കാനർ നിലവിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ കെൽടോൺ സപ്പ്ലൈ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും സ്കാനർ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടിവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

| | |
|----------------------------|---|
| പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും | 49/23- കോങ്ങാട് CHC യിൽ വയോജനങ്ങൾക്ക് വിശ്രമമുറി |
| അടങ്കൽ | 800000/- (224818-പദ്ധതി വിഹിതം-ജനറൽ, 575182-തനത് ഫണ്ട്) |
| കരാറുകാരൻ | പി.എൻ.രാമദാസൻ |
| APAC | 547090/- |
| ചെലവ് | 531712/- |
| ബിൽ നം./ചെക്ക് നം. തിയ്യതി | Try.bill No.29/28-03-23 224818/- Ch.No. JF.6591982/ 28-03-23-306894/- |
| ഇ-എം.ബുക്ക് നം. | 35065/2022 5-1-1 |

മേൽ പറഞ്ഞപ്രകാരം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച കെട്ടിടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ സാങ്കേതിക വിദഗ്ധന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് ടീം പ്രാദേശിക പരിശോധന നടത്തി പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ നടന്നിട്ടില്ല. അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കിയിട്ടുമില്ല. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം തുടർ പദ്ധതികൾ ഒന്നും പ്രസ്തുത കെട്ടിടവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുമില്ല.



ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 12/19-07-23 ന് മറുപടി ഒന്നും ലഭിച്ചില്ല
ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

കെട്ടിടം കൊണ്ട് ഉദ്ദേശിച്ച ഭൗതിക നേട്ടം ലഭ്യമാകുന്നതിന് ആവശ്യമായ തുടർ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി യില്ലാതെ ബ്ലോക്ക് നടപ്പാക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട 21 റോഡുകളുടെയും, 10 കെട്ടിടങ്ങളുടെയും 13 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെയും നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക്-ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ രേഖാമൂലമുള്ള സമ്മതപത്രം വാങ്ങിയിരിക്കണമെന്ന് പദ്ധതി നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (സ.ഉ(കെ.) 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി: 21/01/2018) സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 പി.എം.എ.വൈ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി 2022-23 വർഷം താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം 3 പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട് .

| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | | സെക്രട്ടറി |
|--|--|--|
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര് | അടങ്കൽ | ചെലവ് |
| 103/23 പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതി -ജനറൽ | 12876800 (വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ -4994800+ മറ്റു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ- 4060000+ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ - 3822000) | 7893900 (വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ -4871900+ മറ്റു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ- 3022000) |
| 117/23 പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതി -എസ്.സി.പി | 6055943 (എസ്.സി.പി- 754943+ മറ്റു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ- 2655000+ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ - 2646000) | 2319500 (എസ്.സി.പി- 720000 + മറ്റു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ- 1599500) |

| | | |
|---|-------------------------------------|---|
| 28/23 പി.എം.എ.വൈ പദ്ധതി - ജനറൽ | 1069200 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) | 1019200 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) |
|---|-------------------------------------|---|

ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതികളുടെ വാച്ച് രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തതായി കണ്ടെത്തി.

യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് - 400000 രൂപ

| ക്രമ നം | വർഷം | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | PMAY ID NO | അനുവദിച്ച തുക |
|---|---------|---|-------------|---------------|
| പി.എം.എ.വൈ. (SECC) - എസ്.സി | | | | |
| 1 | 2017-18 | ശാന്തകുമാരി അയ്യപ്പൻ | KL1116851 | 120000 |
| 2 | 2017-18 | ശാന്ത അയ്യപ്പൻ , മീൻകുളം , കഞ്ഞിക്കുളം | KL1128284 | 261000 |
| പി.എം.എ.വൈ. (SECC) - ജനറൽ | | | | |
| 1 | 2017-18 | രാജീവ്.എൻ..എസ്,കൊല്ലൂർ, മങ്കര | KL1158423 | 306000 |
| 2 | 2016-17 | തത്ത, നെല്ലിക്കൽ, മങ്കര | KL1152278 | 376000 |
| 3 | 2016-17 | രാജൻ,S/o മാധവൻ മങ്കര | KL1035191 | 376000 |
| 4 | 2016-17 | പ്രേമ W/o ഗോവിന്ദൻ, കിണാവല്ലൂർ | KL1132996 | 376000 |
| 5 | 2016-17 | അയ്യപ്പൻ, തേന്തൂർ , പറളി | KL109965 | 314000 |
| 6 | 2017-18 | തത്ത W/o ആറ്റു, തേന്തൂർ , പറളി | KL1003485 | 376000 |
| പി.എം.എ.വൈ. (AWAAS) - ജനറൽ | | | | |
| 1 | 2021-22 | മീനാക്ഷി W/o നാരായണൻ, കേരളശ്ശേരി | KL147895297 | 376000 |
| 2 | 2021-22 | അബ്ദുൾ അസീസ്. എം | KL150134821 | 376000 |
| 3 | 2021-22 | ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി അമ്മ | KL148318913 | 376000 |
| 4 | 2021-22 | ഗീത, മണ്ണൂർ | KL146991394 | 376000 |
| 5 | 2021-22 | കറുപ്പസ്വാമി, പറളി | KL150050119 | 376000 |
| 6 | 2021-22 | പരമേശ്വരൻ, പറളി | KL150839322 | 328000 |
| 7 | 2021-22 | കറുപ്പസ്വാമി, പിരായിരി | KL150026465 | 376000 |
| പി.എം.എ.വൈ. (AWAAS) - എസ്.സി.പി | | | | |
| 1 | 2021-22 | നിഷ, W/o കണ്ണൻ,കേരളശ്ശേരി | KL150249070 | 300000 |
| 2 | 2021-22 | ജയന്തി.വി.വി, കേരളശ്ശേരി | KL11866730 | 156000 |
| 3 | 2021-22 | കാർത്ത്യായനി, W/o ചൂതൻ കേരളശ്ശേരി | KL149592139 | 300000 |
| 4 | 2021-22 | ശോഭന.വി.കെ, മണ്ണൂർ | KL147953241 | 376000 |
| 5 | 2021-22 | ഗിരിജW/o ചാമി, പുതന്തൂർ | KL148972845 | 376000 |
| 6 | 2021-22 | ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, മുണ്ടൂർ | KL149015643 | 376000 |
| 7 | 2021-22 | ബിന്ദു. പി.ആർ, മുണ്ടൂർ | KL149775646 | 165000 |
| 8 | 2021-22 | പൊന്ന, പുതന്തൂർ | KL148973877 | 313000 |
| 9 | 2021-22 | കൃഷ്ണ. എൻ, മുണ്ടൂർ | KL149964080 | 276000 |
| 10 | 2021-22 | സുധ.കെ | KL14883035 | 376000 |
| 11 | 2021-22 | രാധാമണി.സി, തേന്തൂർ, പറളി | KL151054470 | 48000 |
| 12 | 2021-22 | ഓമന.എൻ, പറളി | KL151054570 | 168000 |
| 13 | 2021-22 | രവീന്ദ്രൻ, പിരായിരി | KL149202496 | 376000 |
| 14 | 2021-22 | ഉഷ, പിരായിരി | KL149767700 | 276000 |

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ പുരോഗതി അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 5/03.07.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 ആധാർ അധിഷ്ഠിത ബയോമെട്രിക് പബ്ലിങ്ങ് മെഷിൻ ഇൻസ്റ്റാലേഷൻ - തുടർനടപടിവിവരം ലഭ്യമാക്കണം

| | |
|---------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ട് നം/ പേര് | 186, ബയോമെട്രിക് പബ്ലിങ്ങ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ |
| അടങ്കൽ | 100000 (തനതു ഫണ്ട്) |
| ചെലവ് | 26877 |
| വൗ. നമ്പർ/ | 22200785 / 18.03.23 - 26877 |

ആധാർ അധിഷ്ഠിത ബയോമെട്രിക് പബ്ലിങ്ങ് മെഷിൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചു നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമവികസനവകുപ്പ് കമ്മീഷണറുടെ സ.ഉ . സാധാ. 192/2020/പൊ.ഭ.വ. തീയതി 13.01.2020 പ്രകാരം ആധാർ അധിഷ്ഠിത പബ്ലിങ്ങ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനും ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും അതിന്റെ പരിപാലനത്തിനുമായി കെൽടോണിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ മേൽ സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച നിരക്കിൽ കെൽടോൺ സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കായ 53754 രൂപയുടെ 50% തുകയായ 26877 രൂപ കെൽടോണിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം - 10183255263) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പബ്ലിങ്ങ് മെഷിൻ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം -7/4.07.23) ബയോമെട്രിക് പബ്ലിങ്ങ് മെഷിൻ സപ്പ്ലൈ, പബ്ലിങ്ങ് സംവിധാനത്തിന്റെ പരിപാലനം എന്നിവ ഗ്രാമ വികസന കമ്മീഷണറേറ്റ് തലത്തിൽ കേന്ദ്രീകൃതമായാണെന്നും ആയതിന്റെ ഇൻസ്റ്റാലേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകേണ്ടത് കെൽടോൺ ആണ് എന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് . തുടർനടപടിവിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയില്ല

2022-23 വർഷത്തിൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആയി ഒരു പദ്ധതി മാത്രമാണ് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ആ പദ്ധതി ടി വർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 73/22 (എസ്.സി വനിതാ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ ചെയ്യുന്നതിന് സബ്സിഡി)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ
അടങ്കൽ - 800000/- (വികസന ഫണ്ട് SCP - 6,00,000/-, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - 2,00,000/-)
ചെലവ് - 0/-

പദ്ധതി നടപ്പാക്കിലാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 09/05.07.2023 നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകൾ അതത് വർഷം തന്നെ നടപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ വിവിധ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കൈമാറിയ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| | | | |
|-------------------------|--------------------|-------------|---------------------------------|
| ക്രമ പ്രോജക്ട് നം നമ്പർ | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | കൈമാറിയ തുക | ട്രഷറി ബിൽ നം/ ക്യാഷ് ബുക്ക് നം |
|-------------------------|--------------------|-------------|---------------------------------|

| | | | | |
|---|--------|--|--|--|
| | | | | തീയതി |
| 1 | 90/23 | ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീൽ ഘടിപ്പിച്ച സ്കൂട്ടർ | 5,00,000/- | 22140263010301239491/24.02.2023 |
| 2 | 92/23 | ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീൽ ഘടിപ്പിച്ച സ്കൂട്ടർ (എസ്.സി) | 5,00,000/- | 22140263010301239495/24.02.2023 |
| 3 | 109/23 | സാഹല്യം - ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പും ബത്തയും | 1,75,000/- 1,29,000/- 3,00,000/- 60,000/- 90,000/- | CB 1/22-23 - 15.12.2022 CB 2/22-23 - 15.12.2022 CB 4/22-23 - 19.12.2022 CB 5/22-23 - 21.12.2022 CB 11/22-23 - 22.02.2023 |
| 4 | 141/23 | ഭിന്നശേഷിക്കാരായ കുട്ടികളുടെ കലാ കായിക മത്സരം | 72,500/- | 22140263010300985531/24.02.2023 |

വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 10/05.07.2023 നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പോത്തൻകുന്ന് അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി സംയോജിപ്പിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പോത്തൻകുന്ന് അങ്കണവാടിയുടെ നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രകാരമുള്ള തുക മിഷൻ ഡയറക്ടർ, NREGA തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെ ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം.799011400000486) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

| പ്രോജക്ട് നം. | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക |
|---------------|--|------------------------|------------------|
| 178/23 | പോത്തൻകുന്ന് അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം വിഹിതം നൽകൽ | 43/19.02.2023 - 100000 | 100000 |

അങ്കണവാടി കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണ പുരോഗതി, മേൽ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-3/30.06.23) പ്രവൃത്തിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും കരാറിൽ ഒപ്പു വെച്ചിട്ടില്ല എന്നും അടിയന്തിരമായി കരാറിൽ ഒപ്പു വെച്ച് പ്രവർത്തി തുടങ്ങുമെന്നും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർനടപടിവിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഡയറി എക്സ്ട്രൻഷൻ ഓഫീസർ - തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഡയറി എക്സ്ട്രൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്റ്റിൽ കോങ്ങാട് പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 86/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കറവപശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ (എസ്.സി)

അടങ്കൽ - 13,53,057/- (വികസന ഫണ്ട് SCP - 10,08,057/-, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - 3,45,000/-)

ചെലവ് - 10,07,809/-

കോട് പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയ തുക - 37,932

വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 11/05.07.2023 നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

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 | സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി |
|---------|--|--|
| 2022-23 | 26.06.2023 മുതൽ 05.07.2023 വരെ | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. |

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം | തുക ലഭിച്ച വർഷം | ലഭിച്ച തുക | പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | ചെലവ് | ബാലൻസ് |
|-------------------------|-----------------|------------|------------------------|---------|--------|
| വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ | 2022-23 | 3022000 | പി.എം.എ.വൈ - ജനറൽ | 3022000 | 0 |
| | 2022-23 | 1599500 | പി.എം.എ.വൈ - എസ്.സി.പി | 1599500 | 0 |

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രവർത്തിയുടെ പേര് | ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക | ചെലവഴിച്ച തുക | ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക |
|---|------------------------------|--|------------------|---------------|-----------------------------|
| PWD, എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഡിവിഷൻ , തൃശ്ശൂർ | കോൺഫറൻസ് ഹാൾ സൗണ്ട് സിസ്റ്റം | 63/30.03.23 XY-5461124/ 29.03.23 | 381200 63800 | 0 | 445000 |

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും വരവില്ല.

4-6 സ്ഥിരനികേഷനുകൾ

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഒന്നുമില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ - ഒന്നുമില്ല

4-9 ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക
ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക
ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

| | |
|--|------------|
| മുന്നിരിപ്പ് (₹) | 66,71,664 |
| വരവ് (₹) | 87924584 |
| ആകെ (₹) | 94,596,248 |
| ചെലവ് (₹) | 84011823 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് (₹) | 10584425 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | ഇല്ല |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | ഇല്ല |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | ഇല്ല |

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം- ഒന്നുമില്ല

(സി). ഭാഗം 1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം- ഒന്നുമില്ല

ഡി.ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല

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

ഒന്നുമില്ല

(എഫ്) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ എണ്ണം

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം |
|----------------------------|---|--|
| 1998-99 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/541/05/ 1.2.06 | 2 |
| 1999-2000 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/804/04/ 11.8.05 | 4 |
| 2000-2001 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/1354/07/ 31.12.07 | 8 |
| 2001-02 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/1355/07/ 31.12.07 | 4 |
| 2002-03 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/1356/07/ 31.12.07 | 5 |
| 2003-04 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/965/08/ 2.2.09 | 4 |
| 2004-05 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/966/08/ 2.2.09 | 3 |
| 2005-06 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/967/08/ 2.2.09 | 2 |
| 2006-07 | നം.എൽ.എഫ്.പി.6/968/09/ 2.2.09 | 11 |
| 2007-08 | നം.എൽ.എഫ്.പി.8/1058/12/ 10.8.12/5.11.12 | 4 |
| 2008-09 | എൽ.എഫ്.പി.8/1059/12/ 10.8.2012 | 4 |
| 2010-11 | നം.എൽ.എഫ്.പി.8/1147/13/ 1.4.14/ | 5 |
| 2011-12 | നം.എൽ.എഫ്.പി.8/1060/12/ 10.8.09/5.11.12 | 5 |
| 2012-13, 2013-14 & 2014-15 | നം.എൽ.എഫ്.പി.8/2220/14 / 11.3.15 | 11 |
| 2015-16 | നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.8/904/17/ 27.05.2017 | 9 |
| 2016-17 | നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.8/2165/17/29.11.2017 | 8 |
| 2017-18 | നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.8/ 640/2019/20.08.2019 | മുഴുവനും |
| 2018-19 | നമ്പർ കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി 25-1389/2020/04.02.2021 | മുഴുവനും |
| 2019-20 | നമ്പർ കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി 25-1458/2022 Dt.01/07/2022 | മുഴുവനും |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.25-1459/2022 Dt.01/07/2022 | മുഴുവനും |
| 2021-22 | കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.25-1384/2022 Dt. 07-11-2022 | മുഴുവനും |

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർക്കാൻ സത്യാര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3/(1) dated 19-05-2023 and submitted on 20-05-2023 , comprising of Receipt and Payment statement, Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Palakkad 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 the Financial result and Financial position of Palakkad Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 23/09/2023

Senior Deputy Director
District Office Palakkad
Kerala State Audit Department

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

1. Major Observations

Asset register not properly maintained

2. Other Observations

nil

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പാലക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.

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

അനുബന്ധം 3

വാർഷികക്കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

1) 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) | 6671664.00 |
| Cash | Cash | RP-40(a) | 0.0 |
| | Operating | | |
| 140000000 | Fees & User Charges | RP-4 | 76849.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | RP-5 | 542305.00 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations | RP-7 | 59351248.00 |
| 171000000 | Interest Earned | RP-9 | 6954.00 |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-31 | 20718075.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 818816.00 |
| | Non Operating | | |
| 180000000 | Other Income | RP-10 | 31351.00 |
| 340000000 | Deposits Received | RP-34 | 183212.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 24135.00 |
| 410000000 | Fixed Assets | RP-38 | 10090.00 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-43 | 4240631.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-47 | 1920918.00 |
| | Grand total | | 94596248.00 |
| | PAYMENTS | | |
| | Operating | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | RP-11 | 2293777.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | RP-12 | 847593.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | RP-13 | 717049.00 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme- Productive Sector | RP-15 | 9285948.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme- Service Sector | RP-16 | 36731964.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector | RP-17 | 7424273.00 |
| 253000000 | Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division | RP-18 | 65447.00 |
| 254000000 | Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes | RP-19 | 1406177.00 |
| 255000000 | Maintenance Projects | RP-20 | 2721804.00 |
| 280000000 | Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS) | RP-26 | 112130.00 |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-31 | 124055.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 7623490.00 |
| | Non Operating | | |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | RP-14 | 0.0 |
| 340000000 | Deposits Received | RP-34 | 152593.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-36 | 290259.00 |
| 410000000 | Fixed Assets | RP-38 | 3493109.00 |
| 412000000 | Capital work in Progress | RP-40 | 1340022.00 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-43 | 7110442.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-47 | 2271691.00 |
| | Closing Balance | | |
| Bank | Bank | RP-40(b) | 10584425.00 |
| Cash | Cash | RP-40(b) | 0.0 |
| | Grand Total | | 94596248.00 |

(2)

INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023

| Code.No | Description of Items | Schedule No | Amount |
|-----------|---|-------------|-----------|
| | INCOME | | |
| 130000000 | Rental Income from Panchayat / Municipal Properties | I-3 | 147900.00 |
| 140000000 | Fee & User Charges | I-4(b) | 85609.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | I-5(b) | 542305.00 |

| | | | |
|-----------|--|---------|-------------|
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies | I-6 | 82038880.00 |
| 171000000 | Interest Earned | I-8 | 6954.00 |
| 180000000 | Other Income | I-9 | 31351.00 |
| | Total Income | | 82852999.00 |
| | EXPENDITURE | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | I-10(b) | 2293777.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | I-11(b) | 933213.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | I-12(b) | 717049.00 |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | I-13 | 0.0 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses | I-14 | 9285948.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme-Service Sector | I-14(a) | 47686755.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector | I-14(b) | 11463439.00 |
| 253000000 | Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division | I-14(c) | 65447.00 |
| 254000000 | Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme) | I-14(d) | 1436177.00 |
| 255000000 | Maintenance Projects | I-14(e) | 2721804.00 |
| 272000000 | Depreciation | I-17(a) | 1594389.00 |
| | Total Expenditure | | 78197998.00 |
| | Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure | | 4655001.00 |
| 280000000 | Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS) | I-18 | 2319259.00 |
| | Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure) | | 2335742.00 |
| 290000000 | Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS) | I-18(a) | 0.0 |

(3)

BALANCE SHEET

As on 31-03-2023

| Code.No | Description of Items | Schedule No | Amount |
|-----------|---|-------------|--------------|
| | LIABILITIES | | |
| | Reserve & Surplus | | |
| 310000000 | Panchayat / Municipal Fund | B-1 | 72312318.00 |
| 311000000 | Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund | B-2 | 0.0 |
| 312000000 | Reserves | B-3 | 16668328.00 |
| | Total Reserve & Surplus | | 88980646.00 |
| | Grants, Contributions for Specific Purposes | | |
| 320000000 | Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes | B-4 | 10565074.00 |
| | Total Grants, Contributions for Specific Purposes | | 10565074.00 |
| | Loans | | |
| | Current Liabilities & Provisions | | |
| 340000000 | Deposits Received | B-7 | 577313.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | B-9 | 769390.00 |
| | Total Current Liabilities and Provisions | | 1346703.00 |
| | TOTAL LIABILITIES | | 100892423.00 |
| | ASSETS | | |
| | Fixed Assets | | |
| 410000000 | Fixed Assets | B-11 | 90082402.00 |
| 411000000 | Accumulated Depreciation | B-11 | -7872779.00 |
| 412000000 | Capital Work in Progress | B-11(a) | 0.0 |
| | Total Fixed Assets | | 82209623.00 |
| | Investments | | |
| | Current Assets, Loans and Advances | | |
| 430000000 | Stock-in-hand | B-14 | 0.0 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | B-15 | 6128442.00 |
| 450000000 | Cash and Bank Balance | B-17 | 10584425.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | B-18 | 1969933.00 |
| | Total Current Assets, Loans and Advances | | 18682800.00 |
| | Other Assets | | |
| | Miscellaneous Expenditure (To the extent not written off) | | |
| | TOTAL ASSETS | | 100892423.00 |

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ