കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി 3/972/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 12/09/2023
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തളിപ്പറമ്പ 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 തളിപ്പറമ്പ 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,കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(എയിംസിൽ)
2.ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, എൽ എസ് ജി ഡി,കണ്ണൂർ (ഇ മെയിൽ)
3.ഓഫീസ് കോപ്പി

നമ്പർ: കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി 3/972/2023 തീയ്യതി: 12/09/2023

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തളിപ്പറമ്പ 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.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 23-11-2022 മുതൽ 17-06-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 31 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)**
ശ്രീ.സന്തോഷ്. കെ. വി.	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	19-06-2023	26-06-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
19-06-2023	26-06-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1. ശ്രീമതി.സിന്ധു.ടി.പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
2. ശ്രീ.ഗണേശൻ കേളോത്ത്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3. ശ്രീമതി.നിഷ.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4. ശ്രീ.പ്രമോദ്.കെ, ഓഡിറ്റർ (22.06.23 വരെ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സി. എം. കൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി. പ്രസീത. കെ. വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ. കെ. എം	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി. റോസ്ലിജി. സി. ഡി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി. അൽഫോൻസ ജോസഫ്	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ, ആലക്കോട്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി. സ്മിത മാരാർ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ,തളിപ്പറമ്പ	01-04-2022	16-07-2022
ശ്രീ.നിഷാദ്. വി. കെ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ,തളിപ്പറമ്പ(അധികചുമതല)	17-07-2022	20-10-2022
ശ്രീമതി.ബീന. പി. വി	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ,തളിപ്പറമ്പ(അധികചുമതല)	21-10-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ഷീന. എം കണ്ടത്തിൽ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ,തളിപ്പറമ്പ	01-04-2022	15-10-2022
ശ്രീമതി. രേണുക പാറയിൽ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ,തളിപ്പറമ്പ(അധികചുമതല)	16-10-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി. രേണുക പാറയിൽ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ,തളിപ്പറമ്പ 1	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ഷീജ വി ടി	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ, അഡിഷണൽ 2,ആലക്കോട്	01-04-2022	15-12-2022
ശ്രീമതി ശ്രീജ പി എം	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ, അഡിഷണൽ 2,ആലക്കോട്	16-12-2022	31-03-2023
ശ്രീ സുനിൽ എം	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023

ശ്രീമതി ബിന്ദു കെ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	01-04-2022	01-04-2022
ശ്രീമതി. ബിജിമോൾ കെ ബേബി	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	02-04-2022	30-06-2022
ശ്രീമതി സപ്ന കെ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	01-07-2022	17-10-2022
ശ്രീമതി ലത പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	18-10-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി കൈരളി കെ കെ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സ്നേഹലത പോള	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി ഒട്ടുവള്ളി	01-04-2022	30-05-2022
ഡോ.അനിത പി വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി ഒട്ടുവള്ളി	31-05-2022	31-03-2023
ശ്രീ അനൂപ് കെ വി	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	23-06-2022
ശ്രീ ഗിരീഷ് പി പി	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	24-06-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പ**ർ**
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	1-1-2
4	രസീത് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ നല്കി	1-1-3
5	വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-4
6	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല	1-1-5
7	അസറ്റ്, ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-6
8	കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-7
9	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ക്രമീകരിക്കാത്ത തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-8
10	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയും സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിലെ തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-9
11	ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മുൻകൂറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-10
12	ബജറ്റ്	1-2
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
14	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
15	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
16	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-6
17	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-7
18	ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	1-8
19	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക്- എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെ തുക കൈമാറിയതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും -₹5,31,615 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു	1-9
20	തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ- 9200/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.	1-10
21	ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല- ₹70841 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു	1-11
22	തെരുവ് നായ സംരക്ഷണം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12
23	സ്വരാജ് ട്രോഫി ഡോക്യുമെന്റേഷൻ - ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-13

24	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിൽ ബയോമെട്രിക്ക് പഞ്ചിംഗ് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവർത്തന ക്ഷമമായിട്ടില്ല	1-14
25	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നല്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല-₹40,88,447 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു	1-15
26	ബ്ലോക്ക്തല വയോജന കലാമേള - തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി അനുവദിച്ച തുക റീക്കുപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-16
27	കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ-ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - ₹83316 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.	1-17
28	പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസ് ചെലവുകൾ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ₹28527യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
29	ആലക്കോട് ക്ഷീര വികസന ഓഫീസ് ചെലവുകൾ-അപാകങ്ങൾ.	1-19
30	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് അധിക വില നൽകൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-20
31	സ്വയം തൊഴിൽ സബ്സിഡി- ജനറൽ ഗ്രൂപ്പുകൾ-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- 9,60,000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.	1-21
32	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീലോടു കൂടിയ സ്കൂട്ടർ വിതരണം- അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 10 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവുകൾ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു	1-22
33	കുടിവെള്ള പദ്ധതി -നിർവ്വഹണത്തിൽ സർക്കാർ നിർദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	1-23
34	ബാക്കിയുള്ള കരിങ്കല്ല് ലേലം ചെയ്ത് തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-24
35	ഡോക്ടർ പാരാമെഡിക്കൽ ജീവനക്കാരുടെ ഹോണറേറിയം-തസ്തിക അനുവദിച്ചു കിട്ടിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-25
36	സി.എച്ച്.സി.ഒട്ടുവള്ളിത്തട്ട് - ഇന്ധനച്ചെലവ്- മൈലേജ് ടെസ്റ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-26
37	ഓഫീസ് ചെലവുകൾക്കായി വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചത് ശരിയല്ല	1-27
38	ഷീ ലോഡ്ജ് നിർമ്മാണം-ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഹാജരാക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും	1-28
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ	4-1

	വിവരം	
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ,വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	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 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ധനകാര്യ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരവും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 19.05.2023 തീയതിയിലെ 44/23(13) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളതും അനുബന്ധ ഫോറങ്ങൾ സഹിതം 03.06.2023 തീയതിയിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതുമായ തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 31.03.2023 തീയതിയിൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii) സി & എ ജി ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും സി & എ ജി നല്കിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും 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 പിന്തുണക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നല്കുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നല്കിയ 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, തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെ കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നല്കുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

കണ്ണൂർ,
12.09.2023.

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

എ) അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.
ബി) അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിൽ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പം നീക്കിയിരിപ്പം തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 രസീത് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ നല്കി

അദർ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ബി 7 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 20,00,000/- രൂപ 799013000000642 നമ്പർ എൽ ജി ടി എസ് ബി അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് 40493100011585 നമ്പർ കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 05.05.2021 തീയതിയിൽ മാറ്റി നിക്ഷേപിച്ച തുകയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി-7 ഷെഡ്യൂളിലെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡിലാണ് പ്രസ്തുത തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

1-1-4 വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന ഹെഡ്ഡുകളിൽ വരുന്ന തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഗ്രാന്റ് ലഭിച്ച വർഷം, ലഭിച്ച തുക, ചെലവഴിച്ച തുക, ഉദ്ദേശ്യം മുതലായവ).

A) IWDP- 3,25,958/- രൂപ

B) IAY- 2,95,511/- രൂപ

C) Grants, Funds, Contributions For Specific Purpose – Other Central Government Grants 10,38,187/- രൂപ

D) Contributions For Joint Venture Projects - Village Panchayaths 370000/- രൂപ

E) Contributions For Joint Venture Projects – District Panchayath 19,28,933/- രൂപ

F) Beneficiary Contribution 2,58,902/- രൂപ

G) Recoveries Payable – Covid 1,24,600/- രൂപ. പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-5 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല

റെന്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-1-6 അസറ്റ്, ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 11 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആസ്തിമൂല്യങ്ങളുടെയും തേയ്മാനത്തിന്റെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-7 കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ 23,20,000/- രൂപയും എസ് സി പി വിഭാഗത്തിൽ 16,20,000/- രൂപയും ടി എസ് പി വിഭാഗത്തിൽ 3,00,000/- രൂപയും സി എഫ് സി ടൈഡ് ഫണ്ട് വിഭാഗത്തിൽ 60,00,000/- രൂപയും കൂട്ടിച്ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഏതൊക്കെ പദ്ധതികൾക്കു വേണ്ടിയാണ് പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-8 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ക്രമീകരിക്കാത്ത തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് നല്കിയതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാത്തതുമായ തുക ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം – കുളാമ്പി -സ്വരാജ് മുക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത 82,00,000/- രൂപ ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതുപോലെ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി നല്കിയതിൽ ഏതെങ്കിലും തുക ക്രമീകരിക്കപ്പെടാതെ കിടക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിന് യാതൊരു സംവിധാനവും ഇല്ലാത്ത സാഹചര്യമാണ് നിലനില്ക്കുന്നത്. ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾക്കായി ഏജൻസികൾക്ക് മുൻകൂറായി നല്കുന്ന തുക നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയും സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിലെ തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങളിൽ ഐ 6 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ

രജിസ്റ്റർ, സുലേഖ സോഫ്റ്റ് വെയർ അപ്ലിക്കേഷനിൽ നിന്നുള്ള ചെലവു പത്രിക എന്നിവയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക വരാത്തതാണ് വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഒഴിവാക്കിയാലും തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുക (ചെലവ്)	സുലേഖ ചെലവു പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുക	ഐ-6 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക	ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഹെഡിലേക്ക് മാറ്റിയ തുക
ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1,58,37,911	1,30,30,548	1,23,28,164	60,00,000

1-1-10 ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മുൻകൂറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 16,49,230/- രൂപയിൽ 11,68,930/- രൂപ മുൻവർഷം ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയാണ്. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 2021-22, 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഗ്രാന്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുപയോഗപ്പെടുത്തി മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 24.03.22 തീയതിയിലെ ഒന്നാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 21.03.23 തീയതിയിലെ 29/23 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	0	0
വരവ്	60,13,38,650	57,65,19,650
ആകെ	60,13,38,650	57,65,19,650
ചെലവ്	58,69,22,450	57,28,70,099
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,44,16,200	36,49,551

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	1,29,84,186
വരവ്	11,88,08,599
ആകെ	13,17,92,785
ചെലവ്	11,57,52,689
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,60,40,096
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം-ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	₹67,71,946

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന	0	4,89,25,000	4,89,25,000	4,50,02,930	39,22,070

ഫണ്ട് ജനറൽ					
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	71,84,000	71,84,000	51,84,000	20,00,000
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)	0	40,51,000	40,51,000	39,33,000	1,18,000
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	1,22,75,000	1,22,75,000	68,95,718	53,79,282
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺ ടൈഡ് ബേസിക്ക്	34,35,619	78,88,000	1,13,23,619	92,89,850	20,33,769(*)
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	8,74,616	1,53,73,167	1,62,47,783	65,48,061	96,99,722 (1208864-ലാപ്സായ തുക)

(*) ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 24,01,720 രൂപയാണ്. 367951രൂപയുടെ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിൽ നിന്നും മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററോ വ്യക്തമായ മറ്റ് രേഖകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തിനാൽ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
142	15,12,75,561	113	9,05,17,990	34	29	79	55.6

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതി ച്ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
സിഡിപിഒ	13	11	68,74,420	66,05,190	96

(തളിപ്പറമ്പ, തളിപ്പറമ്പ അഡിഷണൽ 1&11)					
സെക്രട്ടറി	59	45	8,54,23,179	4,75,84,150	55.7
ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	2,00,000	2,00,000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സിഎച്ച്സി	8	8	34,24,372	32,89,456	96
എസ് സി ഡി ഒ	1	1	50,000	50,000	100
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ,കൃഷി	4	4	38,46,981	37,76,981	98.2
ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ (തളിപ്പറമ്പ,ആലക്കോട്)	6	6	32,21,600	30,91,159	95.95
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	26,60,000	26,47,500	99.5
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	13	8	2,37,22,798	87,89,448	37
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	35	27	2,18,52,211	1,44,84,106	66.3
ആകെ	142	113	15,12,75,561	9,05,17,990	59.8

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 20.06.23-ന് വൈകുന്നേരം 4 മണിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു .

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & സെയിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തത് അപാകമാണ്. കേന്ദ്രസംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിൽ നിന്നും മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ധനസഹായങ്ങളുടെ വിനിയോഗം നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഓഫീസ് ചെലവുകൾക്കായി വികസന ഫണ്ട് വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതായി രേഖകളില്ല. ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന തനത് വരുമാന സ്രോതസ്സായ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റുകളിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക വർദ്ധിച്ചു വരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
6.4 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച മഴവെള്ള സംഭരണി നിലവിൽ പൊളിച്ചു മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം നിർമ്മിച്ച മഴവെള്ള പാർക്കും ഉപയോഗ ശൂന്യമായ നിലയിലാണുള്ളത്. കൃത്യമായ ആസൂത്രണത്തോടെ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 14 വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രങ്ങൾ ഉണ്ടെന്നാണ് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ്

അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി നല്കിയത്. എല്ലാ കേന്ദ്രങ്ങളിലും വൈദ്യുതി എത്തിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും കുടിവെള്ള സൗകര്യം ഇല്ലാത്ത രണ്ടെണ്ണത്തിന് പ്രസ്തുത സൗകര്യം ഉണ്ടാക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടിയിൽ ഉണ്ട്. എല്ലാ വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രങ്ങളും പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഏകദേശം 50 ഓളം ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രസ്തുത സൗകര്യം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപിക്കപ്പെട്ട വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രങ്ങൾ അതേ ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോമ്പൗണ്ടിൽ നിർമ്മിച്ച് വരുന്ന ഷീ ലോഡ്ജിന് തളിപ്പറമ്പ നഗരസഭയിൽ നിന്നും നിർമ്മാണാനുമതി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഷീ ലോഡ്ജിന്റെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ തയ്യാറാക്കാത്തതും അപാകമാണ്.

1-8 ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 04.05.22,22.12.22 തീയതികളിലായി രണ്ടു തവണ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമസഭ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ വാർഷിക പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മേൽത്തട്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രസ്തുത ഗ്രാമസഭകളിൽ അവതരിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നത് അപാകമാണ്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സുകളിലൊന്നും തന്നെ പദ്ധതി അവലോകനം അജണ്ടയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുന്നതിലേക്ക് മാത്രമായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം ചുരുങ്ങിപ്പോകുന്നത് ശരിയല്ല.

1-9 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക്- എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെ തുക കൈമാറിയതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും -₹5,31,615 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	169/22,46/23 (സ്പിൽ ഓവർ), തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ (കുളാമ്പി-സ്വരാജ്മുക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതി)
അടങ്കൽ ₹90.2 ലക്ഷം	₹82 ലക്ഷം (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ₹8.2 ലക്ഷം (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം – നേരിട്ട്)
ചെലവ്	₹82 ലക്ഷം (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ₹48,87,764 (2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ചെലവ്) ₹27,80,621 (2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ചെലവ്) ₹5,31,615 - ബിൽ നമ്പർ XVFC/22-23/P/12, തീയതി 18.07.2022 അക്കൗണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ – അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67338447404 എസ് ബി ഐ-എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി
നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, തളിപ്പറമ്പ് വാട്ടർ സപ്ലൈ ഡിവിഷൻ

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം 76,68,385/- രൂപയും 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 5,31,615/- രൂപയുമാണ് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. വിവിധ വിഭാഗങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന 84 കുടുംബങ്ങളാണ് പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾ. സോഷ്യൽ മാപ്പ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് എസ്.സി/ എസ്.ടി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന എത്ര കുടുംബങ്ങൾ ഉണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി നടപ്പാക്കാൻ ഉദ്ദേശിച്ച പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത

തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. സ.ഉ(സാധാ)1069/18/തസ്വഭവ തീയതി 16.04.2018 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ പി ഡബ്ല്യു ഡി മാന്വൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്കും ബാധകമായതിനാൽ പ്ലാൻ, എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇവ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള സെന്റേജ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ 2.5% തുക തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റിൽ (സംക്ഷിപ്തം) 10% സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3. ഏജൻസിയിൽ നിന്നും രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് ലഭ്യമായ ശേഷം വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച ശേഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനായി തുക കൈമാറാം എന്ന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ ഡിഎ1/64/22 തീയതി 09.03.22 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെയാണ് തുക കൈമാറിയത്. വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രോജക്ട് ഫയലിന്റെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. പദ്ധതിയുടെ വിഭവ സ്രോതസ്സായി 8.2 ലക്ഷം രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ വകയിരുത്തിയത് ഏത് രീതിയിൽ ഉപയോഗിക്കാനാണ് ഉദ്ദേശിക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

5. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കെ.ഡബ്ല്യു.എ/ഡബ്ല്യു.എസ്.ഡി.എൻ/ടി.പി.ബി.എ/ഡി3/128/2015/ജനറൽ തീയതി 01.09.2022 നമ്പർ കത്തിൽ ജൽജീവൻ മിഷൻ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതിയിൽ കുളാമ്പി സ്വരാജ് മുക്ക് പ്രദേശവും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ടെന്നും ആയതിനാൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ നിർവ്വാഹമില്ലെന്നും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക തിരിച്ച നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക തിരിച്ച കിട്ടിയാലും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കില്ലെന്നും സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ച നൽകേണ്ടതായി വരുമെന്നും ആയതിനാൽ പദ്ധതി ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി തന്നെ നടപ്പാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെടാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 19.09.2022ലെ 125(2)/22 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്. 82 ലക്ഷം രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുകയും തുക വർഷങ്ങളായി മുടങ്ങിക്കിടക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാകുകയും ചെയ്തത് ആസൂത്രണത്തിലെ പിഴവായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

നിലവിൽ ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ സർവ്വേ നടപടികൾ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെന്നാണ് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്. പ്രസ്തുത സർവ്വെയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതി പ്രദേശം ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെയും മറ്റ് പ്രാരംഭ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം (2021-22) വലിയ തുക പിൻവലിച്ച് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് പദ്ധതിച്ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റിലെ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ ലിസ്റ്റിൽ കുളാമ്പി സ്വരാജ് മുക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ പേര് ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന കാര്യവും ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

പ്രസ്തുത വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 1/21.06.23 ന് മറുപടിയായി പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിന്റെ ഉദ്ഘാടനം കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ടെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. കൂടുതൽ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വിവരം വാട്ടർ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കാതെ എങ്ങനെയാണ് പ്രവൃത്തിയുടെ ഉദ്ഘാടനം കഴിഞ്ഞു എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത് എന്ന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽക്കാരണങ്ങളാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം ചെലവഴിച്ച ₹5,31,615 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെ നടക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിലും, വാട്ടർ അതോറിറ്റി ചെയ്യാൻ നിർവ്വാഹമില്ല എന്നറിയിച്ചിട്ടുള്ളതിനാലും ഇതു സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തി ചെയ്യാൻ നിർവ്വാഹമില്ലാത്തതാണെങ്കിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ-9200/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	ചെക്ക് നം., തീയതി, തുക	അപാകം	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.6/21.6.2023ന് ലഭിച്ച മറുപടി	ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം
1	2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പ്ലാൻ ഫണ്ട് 100% ചെലവഴിച്ചതിനാൽ	XY6685724/ 20.4.22022	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഔദ്യോഗിക	തുക തിരിച്ചടച്ച് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ്	₹7200 ചെലവ് തടസത്തിൽ

	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നല്കാൻ മെമെന്റോ തയ്യാറാക്കിയ വകയിൽ ഹേന ആർട്സ്, തളിപ്പറമ്പിന് നൽകിയത്	₹7200	കൃത്യനിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ചെയ്യുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേകം ഉപഹാരങ്ങൾ നല്കേണ്ടതില്ല.		വെക്കുന്നു.
2	വാർഷികകണക്ക് തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ശ്രീമതി.ബീന കെ , ഹെഡ്അക്കൗണ്ടന്റിന് നൽകിയത്	XY6685768/ 23.6.2022 ₹2000	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ അക്കൗണ്ടന്റിന് തുക നല്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനം വ്യക്തമല്ല.	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളിൽ IKM ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന്റെ സേവനം ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ സാധാരണയായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ AFS തയ്യാറാക്കുന്ന തിന് വിദഗ്ധരെ പ്രതിഫലം നൽകി ചുമതലപ്പെടുത്താറുണ്ട്. പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിന് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ കൈയ്യിൽ നിന്നും ചെലവായ തുകയാണ് നൽകിയത്	മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. 2000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.
3	ജനകീയാസൂത്രണത്തിന്റെ 25-ാം വാർഷികത്തോടനുബന്ധിച്ച് 300 ബുക്കുകൾ പ്രിന്റ് ചെയ്ത വകയിൽ വീക്കോ പ്രസ്, തളിപ്പറമ്പിന് നൽകിയത്	024822/ 22.6.2022 ₹1,47,840	ആദായനികുതി സെക്ഷൻ 194(C) പ്രകാരം 2% ആദായ നികുതി ടി ഡി എസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	ആദായ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ്.	ടി ഡി എസ് ചെയ്ത് നികുതി ഫയൽ ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല-₹70841 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്റ്റ് നം. & പേര്	69/23, ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹70841 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹70841
ബിൽ നം. & തീയതി	58/18.8.2022

ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ എന്ന മേൽ പദ്ധതിക്കായി ₹70841 ഐ കെ എം എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (TSB A/c No.799010100348424) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16/23.6.2023 ന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 70,841/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ

വെക്കുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തെരുവ് നായ സംരക്ഷണം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	156/23, തെരുവ് നായ സംരക്ഷണം
അടങ്കൽ	₹100000 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹100000
ബിൽ നം. & തീയതി	231/25.1.2023

പദ്ധതി നിർവഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ₹100000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/23.6.2023 ന് പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്നും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സ്വരാജ് ട്രോഫി ഡോക്യുമെന്റേഷൻ - ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	186/23, സ്വരാജ് ട്രോഫി ഡോക്യുമെന്റേഷൻ
അടങ്കൽ	₹100000 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹100000
ബിൽ നം. & തീയതി	292/14.2.2023

2021-22 കാലഘട്ടത്തിൽ നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ 4 മിനിട്ടിൽ അധികമാകാത്ത 3 വീഡിയോകൾ തയ്യാറാക്കിയതിന് ₹100000 സി-ഡിറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് (SBI A/c No.67312078524) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദായ നികുതി സെക്ഷൻ 194 (C) പ്രകാരം 2% ആദായ നികുതി ഈടാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.18/23.6.2023ന് സി-ഡിറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ആദായനികുതി ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽ അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിൽ ബയോമെട്രിക് പഞ്ചിംങ്ങ് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവർത്തന ക്ഷമമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	179/23, ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിൽ ബയോമെട്രിക് പഞ്ചിംങ്ങ് സിസ്റ്റം
അടങ്കൽ	₹100000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹26877
ചെക്ക് നം. & തീയതി	MA2286313/25.3.2023

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ബയോമെട്രിക് പഞ്ചിംങ്ങ് സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി കെൽട്രോണിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടി സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് ₹53754 ആണ്. മുൻകൂറായി 50% തുകയും ഇൻസ്റ്റലേഷൻ പൂർത്തിയായാൽ 40% തുകയും സ്പാർക്കുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചശേഷം 10% തുകയുമാണ് നൽകേണ്ടത്. എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 50% മുൻകൂറായി സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനവുമായി എഗ്രിമെന്റിൽ ഏർപ്പെടാതെയാണ് തുക കൈമാറിയത്. ഈ പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/23.6.2023ന് പഞ്ചിംങ്ങ് സിസ്റ്റം പ്രവർത്തന ക്ഷമമായിട്ടില്ലായെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. പ്രസ്തുത മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലുള്ള അവസ്ഥ അറിയിക്കേണ്ടതും പുരോഗതി കൃത്യമായി വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്. പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നല്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല-

₹40,88,447 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നം. & പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്ത തുകയുടെ ബിൽ നം. തീയതി
1	44/23, ചെങ്ങളായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് – പി എച്ച് സി ശുചിത്വ സമുച്ചയം വിഹിതം നൽകൽ	₹13,02,400 (CFC)	₹10,79,987	331/5.3.2023 ₹7,40,333 472/30.3.2023 ₹3,39,654 ആകെ ₹10,79,987
2	9/23, ചെങ്ങളായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് – ചുഴലി എഫ് എച്ച് സി ശുചിത്വ സമുച്ചയം വിഹിതം നൽകൽ	₹9,16,000(CFC)	₹3,68,855	466/30.3.2023 ₹3,68,855
3	124/23, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – പട്ടികജാതി	₹23,89,512 (വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ) ₹26,34,725 (വികസന ഫണ്ട്, എസ് സി പി) ആകെ ₹5024237	₹5024237	214/9.1.2023 ₹1,29,800 295/15.2.2023 ₹6,40,000 ₹7,69,800 (ആലക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ചത്)
4	135/23, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – പട്ടികവർഗ്ഗം	₹63,08,093 (വികസനഫണ്ട്) ₹24,31,712 (എസ് ടി പി) ₹87,39,805	₹87,39,805	143/23.11.2023 ₹2,00,000 ₹259/28.1.2023 ₹6,00,000 352/15.2.2023 ₹8,08,093 355/15.3.2023 ₹1,11,712 ₹17,19,805

				(ആലക്കോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ചത്)
5	188/23,പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി - ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	₹9,00,000 (വികസനഫണ്ട്)	₹7,52,680	409/27.3.2023 ₹1,50,000 (ചെങ്ങളായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ചത്)
			ആകെ	₹40,88,447

₹40,88,447 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയവയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പുകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ബ്ലോക്ക്തല വയോജന കലാമേള - തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി അനുവദിച്ച തുക റീക്കൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	181/2023, ബ്ലോക്ക്തല വയോജന കലാമേള
അടങ്കൽ ₹2,00,000	₹100000 (വികസന ഫണ്ട്) ₹100000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹100000 (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നം. & തീയതി	389/22.3.2023

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന 9 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വയോജനങ്ങളെ പങ്കെടുപ്പിച്ച കൊണ്ട് വിവിധ കലാപരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിക്കുന്നതാണ് പ്രോജക്ട്. ജനറൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർക്കായിരുന്നു പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ചുമതല.
പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിലെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ (A/c No. 40493000011585) നിന്നും ₹50000 (ചെക്ക് നം. 030065/27.2.2023) ജനറൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർക്ക് മുൻകൂറായി അനുവദിച്ചിരുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം 1 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
മുൻകൂറായി അനുവദിച്ച ₹50000 റീക്കൂപ്പ് ചെയ്തതിന്റെയും ശേഷിച്ച ₹50000 ജനറൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/23.6.2023ന് ജനറൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർക്ക് ₹50000 അനുവദിച്ചതിന്റെയും ₹50000 സർക്കാർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ആയതിന്റെയും രേഖകളാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ട്രഷറി ബിൽ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ട്രഷറി ബിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതും സർക്കാർ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തുക തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ച കിട്ടുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ-ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ്

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - ₹83316 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ, തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്. (ആലക്കോട് ക്ഷീരവികസന യൂണിറ്റ്)
പ്രൊജക്റ്റ് നം.	79/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഡി.ഇ.ഒ ആലക്കോട് ഓഫീസിന് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹200000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹145739
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	(1) 22190363009000922659/17.12.2022/ ₹83316. (2) 22190363009001105909/28.1.2023/ ₹54923. (3) 22190363009001296733/6.3.2023/ ₹7500.

ക്രമ നമ്പർ 1-ലെ ബി പ്രകാരം കെൽട്രോണിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയ Lap Top ,Printer എന്നിവയുടെ Tax Invoice-ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (10/2022-23/22.6.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ Tax Invoice ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കെൽട്രോണിന് അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹83316യുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ആയത് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസ് ചെലവുകൾ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ₹28527യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ, തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.
പ്രൊജക്റ്റ് നം.	128/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസ് ചെലവുകൾ
അടങ്കൽ	₹50000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹50000
ബിൽ നം./ തീയതി/ തുക	(1) 22190363007600709721/29.10.2022/₹15376. (2) 22190363007600981681/16.12.2022/₹11268 (3) 22190363007601069996/16.1.2023/₹6051. (4) 22190363007601306182/6.3.2023/₹3850. (5) 22190363007601306212/6.3.2023/₹1550. (6) 22190363007601306278/6.3.2023/₹1700. (7) 360/15.3.2023/₹8205. (8) 361/15.3.2023/₹2000

(എ) ക്രമ നമ്പർ 1,3,4,6-ലെ ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് കമ്പ്യൂട്ടർ, ലാപ്ടോപ്, പ്രിന്റർ എന്നിവയുടെ റിപ്പയറിനുള്ള അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെയും, റിപ്പയർ ചെയ്തതിന്റെയും വകയിൽ 26977/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവ്

സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നം, തീയതി/ തുക	തുക അനുവദിച്ച അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	അനുവദിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
22190363007600709721/29.10.22	B2C-983/ 18.10.2022/ ₹15376	62153509443	₹15376	പ്രിന്റർ അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്
22190363007601069996/16.1.23	GST/CW/ S305/ 15.09.2022/ ₹6051	47680200000228	₹6051	കമ്പ്യൂട്ടർ റിപ്പയർ ചാർജ്ജ്
22190363007601306182/6.3.23	GST/CW/670/ 01.01.2023 / ₹3850	47680200000228	₹3850	കമ്പ്യൂട്ടർ , പ്രിന്റർ അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്
22190363007601306278/6.3.23	GST/CW/671/ 1.1.2023/₹1700	47680200000228	₹1700	കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്

റിപ്പയർ നടത്തുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.19/2022-23/23.06.2023) മറുപടിയായി കമ്പനിയിൽ അന്വേഷിച്ചപ്പോൾ പ്രിന്റർ റിപ്പയറിന് ഇത്രയും ചെലവ് വരും എന്നാണ് അറിയിച്ചതെന്നും പുതിയ പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിന് അനുമതിയില്ലാത്തതിനാലാണ് പ്രിന്റർ നന്നാക്കിയെടുത്തിട്ടുള്ളതെന്നും കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ വാറണ്ടി പിരിയഡ് അവസാനിച്ചതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ലാതെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

(ബി) ക്രമനമ്പർ 5-ലെ ബിൽ പ്രകാരം 1550/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് 01.03.2023-ലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ G 1222 പ്രകാരം 'നോക്കിയ' ഫോൺ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും ലഭിച്ച സിം കാർഡ് ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്യുന്നതിനു വേണ്ടിയാണ് ഫോൺ വാങ്ങിയതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിനുള്ള അനുമതിയോ ഏത് മോഡലിലുള്ള ഫോൺ വാങ്ങാനാണ് നിർദ്ദേശമെന്നോ ഫോണിന്റെ ആവശ്യകത എന്തെന്നോ അറിയിച്ചിട്ടില്ല.

(സി) കമ്പ്യൂട്ടർ, ലാപ്ടോപ്, പ്രിന്റർ എന്നിവയുടെ - വാറണ്ടി പിരീഡ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിശദ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ (സർക്കുലർ നമ്പർ 86/2010/ഫിൻ-തീയതി-24.9.2010ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നല്കിയ പ്രിന്റർ ആണെന്നും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 19/2022-23/23.6.2023ന് മറുപടിയായി അറിയിച്ചത്.

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവുകളുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പ

വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 28527/- രൂപയുടെ (1550+26977) ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-19 ആലക്കോട് ക്ഷീര വികസന ഓഫീസ് ചെലവുകൾ-അപാകങ്ങൾ.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ, തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (ആലക്കോട് ക്ഷീരവികസന യൂണിറ്റ്)
പ്രൊജക്ട് നം.	74/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ആലക്കോട് ക്ഷീര വികസന ഓഫീസ് ചെലവുകൾ
അടങ്കൽ	₹150000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹95359 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ബിൽ നം/തീയ്യതി/തുക	(1)22190363009000777253/9.11.2022./₹47416 (2)22190363009000977251/29.12.2022./₹14797 (3)22190363009001296738/6.3.2023./₹24382 (4)22190363009001429102/22.3.2023./₹8764.

ക്രമ നമ്പർ 1,2,3 ബില്ലുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകയിൽനിന്ന് യഥാക്രമം ₹39585,₹11310,₹16965 എന്നിങ്ങനെ 67860/- രൂപ ആലക്കോട് ക്ഷീരവികസന ഓഫീസിന്റെ 2022-23 വരെയുള്ള വാടകയിനത്തിൽ ശ്രീ.രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ. പി.ജി. യുടെ 10644213413-നമ്പർ എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.
പ്രസ്തുത കെട്ടിടം വാടകയ്ക്കെടുത്ത് വാടക തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനിയർ ബിൽഡിംഗ് സബ്ഡിവിഷൻ (പി.ഡബ്ല്യു.ഡി)-ൽ നിന്നുള്ള എൻ.എ.സി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (9/2022-23/22.6.2023) നൽകിയ മറുപടിയിൽ എൻ എ സിക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടില്ലെന്നും ആയത് അറിവില്ലായ്മ മൂലം സംഭവിച്ചതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എൻ എ സി യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം കെട്ടിടം വാടകയ്ക്കെടുക്കാനും വാടക നിർണ്ണയം നടത്താനും ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് അധിക വില നൽകൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ, തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (തളിപ്പറമ്പ് ക്ഷീരവികസന യൂണിറ്റ്)
പ്രൊജക്ട് നം.,പേര്	113/23, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് അധിക വില നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹13,71,600 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹13,71,600
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	(1)271/3.2.2023/₹150000 (2)211/5.1.2023/ ₹120590 (3)325/27.02.2023/ ₹31328

	(4)234/27.01.2023/ ₹72153 (5)236/27.01.2023/₹64941 (6)237/27.01.2023/ ₹26652 (7)235/27.01.2023/₹52329 (8)238/27.01.2023/₹58632 (9)239/27.01.2023/₹94975 (10)156/30.11.2022/ ₹120371 (11)191/19.12.2022/ ₹1253359 (12)201/27.12.2022/ ₹26270 (13)266/02.02.2023/₹62871 (14)272/03.02.2023/₹116031 (15)319/23.02.2023/ ₹114953 (16)320/23.02.2023/ ₹6145

ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് അധിക വില നൽകുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബ്ലോക്ക് വിഹിതം അനുവദിക്കുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടാണിത്.
മുകളിൽ പരാമർശിച്ചതിൽ ക്രമനമ്പർ 1-ലെ ബില്ലിൽ നിന്ന്, ചെങ്ങളായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 1,50,000/- രൂപ, ക്രമ നമ്പർ 4 മുതൽ 6 വരെയുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് പരിയാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 1,63,746/- രൂപ, ക്രമനമ്പർ 7 മുതൽ 9 വരെയുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് കുറുമാത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 2,05,936/- രൂപ എന്നിവയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (3/2022-23/ 21.6.2023) നൽകിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സ്വയം തൊഴിൽ സബ്സിഡി- ജനറൽ ഗ്രൂപ്പുകൾ-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- 9,60,000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	112/23 , സ്വയം തൊഴിൽ സബ്സിഡി- ജനറൽ ഗ്രൂപ്പുകൾ
അടങ്കൽ ₹960000	₹6,10,000 വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം ₹3,50,000 കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ചെലവ് ₹960000	ബിൽ നമ്പർ, തീയതി, തുക 140/2022-23 ,19-11-2022-₹2,40,000 171/2022-23/08-12-2022 , ₹1,10,000 147/2022-23/24-11-2022-₹120000 172/2022-23/08-12-2022-₹10000 198/2022-23/26-12-2022-₹120000 212/2022-23/06-01-2023-₹120000 227/2022-23/23-01-2023-₹240000

തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ സബ്സിഡി നൽകുകയാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ	ഗ്രൂപ്പിന്റെ പേര്	നൽകിയ	അക്കൗണ്ട്	ഗ്രൂപ്പ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന

നം.		സബ്സിഡി	നമ്പർ	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്
1	എസ് എ എസ് സ്വീറ്റ്സ്	1,20,000	40448101030239	ഉദയഗിരി
2	വിസ്മയ ടൈലറിംഗ് യൂണിറ്റ്	1,20,000	40508101066544	ചെങ്ങളായി
3	ചെമ്പരത്തി ഹോട്ടൽ	1,20,000	40508101066863	കുറുമാത്തൂർ
4	ചെമ്പരത്തി ടൈലറിംഗ് & ഗാർമെന്റ്സ്	1,20,000	40508101066960	കുറുമാത്തൂർ
5	ചൈതന്യ ടൈലറിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	1,20,000	40461101052338	നടുവിൽ
6	ഒലിവിയ ടൈലറിംഗ് സെന്റർ, വിളക്കന്നൂർ	1,20,000	40724101052772	നടുവിൽ
7	തനിമ ഫുഡ്സ് ഗ്രൂപ്പ്	1,20,000	10103001064938	ഉദയഗിരി
8	ലാവണ്ടർ ബ്യൂട്ടി പാർലർ	1,20,000	120002691752	ചപ്പാരപ്പടവ്

പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ / രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ലോൺ അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ് ബുക്ക്, സബ്സിഡി ഗുണഭോക്താവിന്റെ ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ.

2) ഗ്രൂപ്പുകൾ സംരംഭം ആരംഭിക്കുന്നതിനായി വാങ്ങിയ മെഷിനുകൾ, അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ.

3) ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക്.

4) പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട്, ഗ്രൂപ്പുകളുടെ നിലവിലെ പ്രവർത്തന വിവരം.

പ്രസ്തുത രേഖകൾ/വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (13/2022-23/ 22-06-2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 9,60,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.
ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ലോൺ അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ് ബുക്ക്, ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക്, പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട്, നിലവിലെ പ്രവർത്തന വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീലോടു കൂടിയ സ്കൂട്ടർ വിതരണം-അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 10 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവുകൾ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സി ഡി പി ഒ, തളിപ്പറമ്പ് അഡീഷണൽ II
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	123/2023, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വീലോടു കൂടിയ സ്കൂട്ടർ വിതരണം
അടങ്കൽ	₹1000000 വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം

ചെലവ് ₹10,00,000	ബിൽ നമ്പർ 05/22-23 തീയതി 28-01-2023-₹400000 ബിൽ നമ്പർ 06/22-23 തീയതി 28-03-2023-₹ 600000

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും സൈഡ് വീലോടു കൂടിയ 10 സ്കൂട്ടറുകൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്കൂട്ടറുകളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	എണ്ണം	വില	ആകെ തുക
Scooter Hero Destini 125 CC Scot005	10	59544.68	595446.8
GST	10	16672.38	166723.8
Side Wheel Fittings For Hero Destini Scooter	10	22651	226510
GST	10	1132	11320
			999999.56

1) പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.1.2(6) പ്രകാരം സൈഡ് വീൽ ഘടിപ്പിച്ച സ്കൂട്ടർ നൽകൽ പദ്ധതിയിൽ കഴിഞ്ഞ 8 വർഷത്തിനുള്ളിൽ സ്കൂട്ടർ വാങ്ങാൻ ധനസഹായം ലഭിച്ച വ്യക്തികൾക്ക് വീണ്ടും സ്കൂട്ടർ വാങ്ങാൻ ധനസഹായം നൽകാവുന്നതല്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഇലക്ട്രിക് സ്കൂട്ടർ വാങ്ങുന്നതിന് മുൻഗണന നൽകണമെന്ന നിർദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2) 6 വാഹനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (ഫ്രാൻസിസ്, രാജേഷ്, ഷാജി, രാജൻ എന്നീ 4 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്). സ്കൂട്ടറിന് അധീഷണൽ ഫിറ്റിംഗ്സ് നടത്തിയതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽക്കാരണങ്ങളാൽ 10 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.
രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 കുടിവെള്ള പദ്ധതി -നിർവ്വഹണത്തിൽ സർക്കാർ നിർദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/പേര്	60/2023, പാറോത്തുംമല പെരുമുണ്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ ₹14,10,000	₹2,46,269 – വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം ₹11,63,731 – ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്
ചെലവ് ₹1215287	ബിൽ നമ്പർ 169/22-23 തീയതി 08-12-2022-₹ 659453 ബിൽ നമ്പർ 194/22-23 തീയതി 22-12-2022-₹ 29821 ബിൽ നമ്പർ 168/22-23 തീയതി 08-12-2022-₹ 162800 ബിൽ നമ്പർ 344/22-23 തീയതി 14-03-2023-₹ 131489 ബിൽ നമ്പർ 457/22-23 തീയതി 28-03-2023-₹ 231724

ഉദയഗിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള പാറോത്തുംമല പെരുമുണ്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വിഹിതം നൽകുന്നതിന് വേണ്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മേൽ കൊടുത്ത ബില്ല് പ്രകാരം തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സംയുക്ത പ്രൊജക്ട് ഇനത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയുടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 1200000/- രൂപയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 1400000/- രൂപയുമാണ്.

പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമം 172-ാം വകുപ്പ് 4-ാം പട്ടിക പ്രകാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയല്ല. എന്നാൽ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളുടെ രേഖാമൂലമുള്ള സമ്മതത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ രേഖാമൂലമുള്ള അപേക്ഷ ,പദ്ധതികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണ് എന്നതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ജി.ഒ.

(എം.എസ്)നം.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.5.22 ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലെ പൊതുനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 7(iii) പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കുള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാൻ പാടില്ല.

2. കൂടാതെ സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.4.22ലെ 3.5.4 (5) പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളിൽ പങ്കാളികളാകുന്ന തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ തമ്മിൽ നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഒരു കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (26/2022-23 തീയതി 24-06-2023) മറുപടിയായി ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവയിൽ ഉയർന്ന ആവശ്യ പ്രകാരമാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ കരാറിൽ ഏർപ്പെടണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കാൻ വിട്ടുപോയതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതിയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു. സർക്കാർ നിർദേശങ്ങൾ പ്രകാരം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ബാക്കിയുള്ള കരിങ്കല്ല് ലേലം ചെയ്ത് തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	64/23-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ചുറ്റുമതിൽ പുനരുദ്ധാരണം
അടങ്കൽ	₹3,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	ബിൽ നം 27/2022-23 തീയതി 22-03-2023 ₹155250
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	₹127305
കരാറുകാരന്റെ പേര്	ശ്രീ.വി.വി. ഹരീഷ്
കരാർ തുക	₹231745.57
കരാർ	AE/LSGD/TPBA/41/2022 Dtd 09-03-2023

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയിൽ ഇനം നം. 1 ആയി Demolishing Rubble Masonry In Cm 1:6 Manually/mechanically ....Etc എന്നത് 18.380 M3 അളവിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഉപയോഗപ്രദമായവ ഉണ്ടെങ്കിൽ വേർതിരിക്കുകയോ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പൊളിച്ച് മാറ്റിയ വസ്തുക്കൾ എന്ത് ചെയ്തു എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി Demolish ചെയ്ത മെറ്റീരിയൽ ഉപയോഗിച്ച് ഇനം നമ്പർ 8ൽ (2.52 M^3) ഉൾപ്പെടുത്തി പാർട്ടീഷൻ വാൾ നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള കരിങ്കല്ല് ലേലം ചെയ്യുകയോ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നടപടി സ്വീകരിച്ച വിവരം ഈ റിപ്പോർട്ടിനുള്ള പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-25 ഡോക്ടർ പാരാമെഡിക്കൽ ജീവനക്കാരുടെ ഹോണറേറിയം-തസ്തിക അനുവദിച്ചു കിട്ടിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്.സി, ഒടുവള്ളിത്തട്ട്
പ്രൊജക്ട് നം.	33/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഡോക്ടർ പാരാമെഡിക്കൽ ജീവനക്കാരുടെ ഹോണറേറിയം
അടങ്കൽ	₹1665391 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ്	₹1620053 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	(1)22190363008500084470/9.5.2022./₹92800 (2)22190363008500201879/15.6.2022/₹142838. (3)22190363008500298820/8.7.2022/₹141700. (4)22190363008500401604/10.8.2022/₹142587. (5)22190363008500499065 /1.9.2022./₹146884 (6)22190363008500611032 /6.10.2022/₹145880. (7)22190363008500731675 /4.11.2022./₹133296 (8)22190363008500859055 /3.12.2022./₹147600 (9)22190363008500986913 /3.1.2023./₹147600 (10)22190363008501155651 /6.2.2023./₹136142 (11)22190363008501393588 /17.3.2023./₹136778 (12)22190363008501511887 /28.3.2023./₹105948

ദിവസ വേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ച ഡോക്ടർ, ഫാർമ്മസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് വേതനം അനുവദിക്കുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. തസ്തിക നിർണ്ണയിച്ച് കിട്ടിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (30/2022-23/ 26.06.2023) മറുപടിയൊന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 സി.എച്ച്.സി.ഒട്ടുവള്ളിത്തട്ട് - ഇന്ധനച്ചെലവ്- മൈലേജ് ടെസ്റ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്.സി . ഒട്ടുവള്ളിത്തട്ട്
പ്രൊജക്ട് നം.	95/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	സി.എച്ച്.സി.ഒട്ടുവള്ളിത്തട്ട് ഓഫീസ് ചെലവുകൾ
അടങ്കൽ	₹450000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹402670 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ബിൽ നം/തുക/തീയതി	(1)22190363008500401591 /10.8.2022./₹147359 (2)22190363008500583222 /27.9.2022./₹60840 (3)22190363008500669629 /19.10.2022./₹19719 (4)22190363008500753385 /8.11.2022./₹16990 (5)22190363008500917046 /13.12.2022./₹38962 (6)22190363008501039735 /8.11.2022./₹22536 (7)22190363008501199765 /16.2.2023./₹33752 (8)22190363008501430540 /22.3.2023./₹62512

ഓഫീസ് ചെലവുകളിൽ KL 01 D 4927 നമ്പർ വാഹനത്തിന് ഇന്ധനം നിറച്ച വകയിലുള്ള 66080/- രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്നു. ഇന്ധനച്ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	തുക അനുവദിച്ച സ്ഥാപനത്തിന്റെപേര്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്നമ്പർ	അനുവദിച്ച തുക ₹
1	ക്രമനമ്പർ 1-ലെ ബില്ലിൽ	ഉഷശ്രീ പെട്രോളിയം	30577877254	4000

	ഉൾപ്പെട്ടത്.			
2	ക്രമനമ്പർ 2-ൽ ഉൾപ്പെട്ടത്.			16000
3	ക്രമനമ്പർ 3-ൽ ഉൾപ്പെട്ടത്.			8000
4	ക്രമനമ്പർ 4-ൽ ഉൾപ്പെട്ടത്.			4000
5	ക്രമനമ്പർ 5-ൽ ഉൾപ്പെട്ടത്.			8000
6	ക്രമനമ്പർ 6-ൽ ഉൾപ്പെട്ടത്.			9000
7	ക്രമനമ്പർ 7-ൽ ഉൾപ്പെട്ടത്.			4000
8	ക്രമനമ്പർ 8-ൽ ഉൾപ്പെട്ടത്.			13080
				₹66,080

പ്രസ്തുത വാഹനത്തിന്റെ മൈലേജ് ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (29/2022-23/26.6.2023) മറുപടിയൊന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഓഫീസ് ചെലവുകൾക്കായി വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചത് ശരിയല്ല

തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഫീസ് ചെലവുകൾക്ക് തനത് ഫണ്ട്, ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് എന്നിരിക്കെ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസ് ചെലവുകൾക്കായി വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	
പ്രോജക്ട് /നമ്പർ പേര്	89/23 ,അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ -ഓഫീസ് ചെലവുകൾ	
അടങ്കൽ	₹1,00,000 വികസന ഫണ്ട്,ജനറൽ	
ചെലവ്,ബിൽ നം, തീയതി	0418058/12.08.22	7268
	0528599/13.09.22	1116
	0583390/28.09.22	2950
	0635412/12.10.22	1660
	0756739/9.11.22	4518
	0790297/18.11.22	1400
	0879968/08.12.22	1117

0962478/27.12.22	1504
1017777/09.01.23	1118
1112191/30.01.23	2400
1159338/8.02.23	1317
1336069/13.03.23	1668
1387897/17.03.23	1534
1458144/28.03.23	3041
ആകെ	32,611

ഓഫീസ് ചെലവുകൾക്കായി വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി നടപ്പാക്കുന്നത് ഭാവിയിൽ കർശനമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ഷീ ലോഡ്ജ് നിർമ്മാണം-ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഹാജരാക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്	102/23, ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കോമ്പൗണ്ടിൽ ഷീ ലോഡ്ജ് നിർമ്മാണം
ആകെ അടങ്കൽ ₹1.05 കോടി ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ അടങ്കൽ ₹60 ലക്ഷം	₹33ലക്ഷം-വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ ₹27 ലക്ഷം – 9 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതം
ചെലവ്	₹45 ലക്ഷം(₹33ലക്ഷം-വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, ₹12 ലക്ഷം-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ബിൽ നമ്പർ തീയതി തുക	1254083/25.02.23 ₹31,18,870 1386460/17.03.23 ₹3,00,000 1386392/16.03.23 ₹3,00,000 1539152/28.03.23 ₹3,00,000 1539170/28.03.23 ₹3,00,000 1574726/31.03.23 ₹1,81,130

രാത്രികാലങ്ങളിൽ നഗരത്തിൽ പെട്ടു പോകുന്ന സ്ത്രീകൾക്ക് സുരക്ഷിതമായി തങ്ങാൻ എല്ലാവിധ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളോടും കൂടിയ ഷീ ലോഡ്ജ് നിർമ്മിക്കുക എന്നതാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോമ്പൗണ്ടിനകത്തു തന്നെയാണ് 297.7 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തൃതിയിലുള്ള കെട്ടിടം പണി നടന്നു കൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. (3മീ*3.35മീ അളവിലുള്ള മൂന്ന് ബാത്ത് അറ്റാച്ച്ഡ് റൂമുകളും 5മീ*8.9മീ അളവിലുള്ള ഹാളും (ഡോർമെറ്ററി) അതിനോടനുബന്ധിച്ച് മൂന്ന് ബാത്ത്റൂമുകളും കിച്ചൺ,ഡൈനിംഗ് ഹാൾ, വാഷ് ഏരിയ, റിസപ്ഷൻ, ഓഫീസ് റൂം, റീഡിംഗ് റൂം, സ്റ്റോർ തുടങ്ങിയ സൗകര്യങ്ങളും ഉള്ള ഇരുനിലക്കെട്ടിടം)

1. കെട്ടിടം പണി ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് തളിപ്പറമ്പ നഗരസഭയിൽ നിന്നും നിർമ്മാണാനുമതി ലഭിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നഗരസഭ അംഗീകരിച്ച ബിൽഡിംഗ് പ്ലാൻ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2. പദ്ധതി ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഏത് രീതിയിലാണ് ഷീ ലോഡ്ജ് പ്രാവർത്തികമാക്കേണ്ടത് എന്നതു സംബന്ധിച്ച ചർച്ചകൾ നടന്നതായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തു മിനുട്സുകളിലൊന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. വ്യക്തമായ ആസൂത്രണമില്ലാതെ പ്രവൃത്തി നടത്തുക വഴി കെട്ടിടം നിശ്ചിത ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയാതെ

വരുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാകാനിടയുണ്ട്. ആയതിനാൽ നടത്തിപ്പ് മാർഗ്ഗരേഖ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച വിവരം ഈ റിപ്പോർട്ടിനുള്ള പ്രഥമ മറുപടിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2022-23	20.06.2023	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആ/സി.3/972/2023 തീയതി: 12.09.2023.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

പി എം എ വൈ (ഗ്രാമീൺ) പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് 27,34,716/- രൂപയും ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് 1,00,59,000/- രൂപയും ഓഡിറ്റ് വർഷം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മുഴുവൻ തുകയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സുലേഖ ചെലവു പത്രികയിൽ പി എം എ വൈ പദ്ധതിക്കായുള്ള ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിലെ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയത് 82,32,000/- രൂപയാണ്. (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 122/23ൽ 39,20,000/- രൂപ, പ്രോജക്ട് നമ്പർ 120/23ൽ 43,12,000/- രൂപ). ചെലവു പത്രിക പ്രകാരം പി എം എ വൈ പദ്ധതിക്കായുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിൽ നിന്നുള്ള ചെലവ് 25,75,000/- രൂപയാണ്. കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഷീ ലോഡ്ജ് നിർമ്മാണത്തിനായി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 102/23) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും 12,00,000/- രൂപ ലഭിച്ചത് മുഴുവനായും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തത് അപാകമാണ്.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയുടെയും തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	സ്വരാജ്മുക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതി,46/23	XVFC/22-23/P /12,തീയതി 18.07.2022 (അക്കൗണ്ട്	5,31,615	0	മുൻവർഷം നല്കിയ 7668385രൂപ ഉൾപ്പെടെ 82 ലക്ഷം രൂപ

		ട്രാൻസ്ഫർ)			ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

ജൽജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഇതേ പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിനാൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ കഴിയില്ലെന്നും തുക തിരിച്ച നല്കുന്നതാണെന്നും 01.09.2022 ലെ KWA/WSDN/TPBA/D3/128/2015 General കത്തിൽ കെ ഡബ്ല്യു എ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 19.09.22 തീയതിയിലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 125(2)/22 നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത പ്രസ്തുത തുക തിരിച്ച കിട്ടിയാലും ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയില്ലെന്നും ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത തുക ഉപയോഗിച്ച് തന്നെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയോട് അപേക്ഷിക്കാനും തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ,വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഐ.എ.വൈ ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതി (മാടായി കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് റൂറൽ ബാങ്ക്, കുപ്പം ശാഖ)	ജി ഒ (എം എസ്) 90/12/എൽ എസ് ജി ഡി തീയതി 14.03.13	69,00,000	7,00,000	7,00,000		0

പലിശ സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000-01	17	2004-05	3.13.11.2	സർക്കാർ നിർദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായ ചെലവ്	നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹11,88,08,599
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹11,57,52,689
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹67,71,946

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-9	5,31,615	ശ്രീമതി.പ്രസീത.കെ.വി, സെക്രട്ടറി
1-10	9,200	ശ്രീമതി.പ്രസീത.കെ.വി, സെക്രട്ടറി
1-11	70,841	ശ്രീമതി.പ്രസീത.കെ.വി, സെക്രട്ടറി
1-15	40,88,447	ശ്രീമതി.പ്രസീത.കെ.വി, സെക്രട്ടറി
1-17	83,316	ശ്രീമതി.അൽഫോൻസ ജോസഫ്, ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ, ആലക്കോട് യൂനിറ്റ്
1-18	28,527	ശ്രീമതി.കൈരളി കെ കെ, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
1-21	9,60,000	ശ്രീ.സുനിൽ എം,വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ
1-22	10,00,000	ശ്രീമതി.ഷീജ.പി.എം, സി.ഡി.പി.ഒ, തളിപ്പറമ്പ അഡീഷണൽ II
	₹67,71,946	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.പ്രസീത.കെ.വി,സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	രവീന്ദ്ര, നടാൽ, എടക്കാട്-പിഒ കണ്ണൂർ
ശ്രീമതി.കൈരളി കെ കെ, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ,	കാരക്കുന്നേൽ, പൂച്ചാറ, ദേവരുപ്പാറ,

	തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഇടുക്കി പി ഒ
ശ്രീ.സുനിൽ എം, വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ,തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	മന്ന്യത്ത് ഹൗസ്, കാരന്താട്ട്, പി ഒ രാമന്തളി
ശ്രീമതി.ഷീജ.പി.എം, സി.ഡി.പി.ഒ, തളിപ്പറമ്പ അഡീഷണൽ II ആലക്കോട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, CDPO, ICDS, ഒറ്റപ്പാലം അഡീഷണൽ	നന്ദനം, ചീരാംതൊടി, ചുനങ്ങാട്, അമ്പലത്തല, ഒറ്റപ്പാലം, പാലക്കാട്
ശ്രീമതി.അൽഫോൻസ ജോസഫ്, ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ, ആലക്കോട് യൂണിറ്റ്.	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ, ആലക്കോട് യൂണിറ്റ്.	പൂച്ചവാലേൽ ഹൗസ്, തളിപ്പറമ്പ പി.ഒ.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
2001-02	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	4
2002-03	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	5
2003-04	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	6
2004-05	കെഎസ്എ/കെഎൻ ആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	2
2005-06	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	3
2006-07	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	3
2007-08	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	4
2008-09	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	6
2009-10	കെഎസ്എ/കെഎൻ ആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	7
2010-11	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	5
2011-12,12-13	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	5
2013-14, 2014-15	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	16
2015-16	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23	10

	തീയതി 13.06.23	
2016-17	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	7
2017-18	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	10
2018-19	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3-851/23 തീയതി 13.06.23	10
2019-20	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3/114/2023 തീയതി 05.05.23	22
2020-21	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3/430/22 തീയതി 26.05.2022	26
2021-22	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി3/1695/2022 തീയതി 01.03.23	17

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

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 44/23(13) dated 19-05-2023 and submitted on 30-05-2023 , 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 Thalipparamba 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 Thalipparamba Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 12/09/2023

Senior Deputy Director
District Office Kannur
Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1. Mandatory financial statements not submitted

The following mandatory financial statements prescribed in Kerala Panchayath Raj account rules 2011 (Rule 64E, 64F) are not submitted with Annual Financial Statement

1) Basic Ratios

2) Notes on accounts

2. Cash flow statement

Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents

3. Misclassification of Receipt voucher

An amount of Rs.20,00,000/- transferred from LGTSB Account Number 799013000000642 to Kerala Gramin Bank account number 40493100011585 on 05.05.2021 is wrongly receipted as Deposit and included in deposit head of Balance Sheet. Account head is not corrected through Journal entries.

4. Non maintanance of Registers

Appropriation control registers to watch utilisation of the following amounts shown in B-4 schedule of balance sheet were not maintained in Block Panchayath
a) IWDP- Rs.3,25,958/-
b) IAY- Rs.2,95,511/-
c) Grants, funds, contributions for specific purpose, other central government grants Rs.10,38,187/-
d) Contributions for joint venture projects- village panchayaths Rs.370,000/-
e) Contributions for joint venture projects - district panchayath Rs.19,28,933/-
f) Beneficiary contribution Rs.2,58,902/-
g) Recoveries payable, covid Rs.1,24,600/-

5. Asset, Depreciation

Calculation sheet related to Assets and Depreciation not produced for verification in audit

6. Capital contribution

During 2022-23 the following amounts were added to capital contribution.

Development fund General Rs.23,20,000/-

Development fund SCP Rs.16,20,000/-

Development fund TSP Rs.3,00,000/-

Central Finance commission grant Rs.60,00,000/-

Details of the amounts were not made available in audit.

7. Deposit works-

Unadjusted amount of deposit works are not shown in B-18 schedule of balance sheet. There is no way to check whether there is any amount remain pending with implementing agencies.

8. Central Finance Commission Grant

Amount of expenditure shown in Sulekha Expenditure Statement and Annual Financial Statement do not match.

9. Advance

Documents to watch adjustments of advance payments to meet administrative expenses of MNREGS from own fund were not produced in audit

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തളിപ്പറമ്പ 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, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം3

ധനകാര്യ പത്രികകൾ

1.റസീറ്റ്&പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Thalipparamba Block Panchayath 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)	12982206.00
Cash	Cash	RP-40(a)	1980.00
	Operating		
140000000	Fees & User Charges	RP-4	362680.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	213550.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	83667695.00
171000000	Interest Earned	RP-9	134341.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	20296367.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	58180.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	2.00
340000000	Deposits Received	RP-34	238346.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	161552.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	13116638.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	559248.00
	Grand total		131792785.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4245597.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	4427307.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2198877.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	9934821.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	46968883.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	5586307.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	197818.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	7539662.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	104534.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	364408.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	6391340.00
	Non Operating		

240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	1643.00
330000000	Secured Loans	RP-32	700000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	122771.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	371426.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	4260598.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	4891924.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	16405225.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1039548.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	16040096.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		131792785.00

2.ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Thalipparamba Block Panchayath 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	1302000.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	366026.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	223912.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	90088137.00
171000000	Interest Earned	I-8	134341.00
180000000	Other Income	I-9	2.00
	Total Income		92114418.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	4245597.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	5133248.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2430601.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1643.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	10818764.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	47851807.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	9680322.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	197818.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	7539662.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	3197284.00
	Total Expenditure		91096746.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		1017672.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	I-18	544379.00

	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		473293.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18(a)	0.0

3.ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Thalipparamba Block Panchayath BALANCE SHEET			
As on 31.03.2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	11612002.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	130932573.00
	Total Reserve & Surplus		142544575.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	15453060.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		15453060.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0.0
	Total Loans		0.0
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	3431820.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	125921.00

	Total Current Liabilities and Provisions		3557741.00
	TOTAL LIABILITIES		161555376.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	158552940.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-33235588.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	279356.00
	Total Fixed Assets		125596708.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	18269342.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	16040096.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1649230.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		35958668.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		161555376.00

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ