



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA KLM P11/1571/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയതി: 09/10/2023
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെട്ടിക്കവല 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 വെട്ടിക്കവല 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ 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.കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2.അസിസ്റ്റന്റ് ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കൊല്ലം
- 3.കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA KLM P11/1571/23

തീയതി: 09/10/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ വെട്ടിക്കവല 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-03-2023 മുതൽ 31-07-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

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)
ശ്രീമതി.എം.ഡി.അമ്പിളി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	18-08-2023	23-08-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
18-08-2023	23-08-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ.ഐസക് ജോൺ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി.സിജാറാണി എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. രാകേഷ് എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.റജിന എ എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.കെ.ഹർഷകുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023

ശ്രീ. അജയകുമാർ വി പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-05-2022
ശ്രീമതി സുമ ഐ വി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2022	06-07-2022
ശ്രീ അരുൺരാജ് പി എൻ	സെക്രട്ടറി	07-07-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. അജിത്കുമാർ. എം ആർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	06-07-2022
ശ്രീമതി ആശ എസ്	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	07-07-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ഇന്ദിര കുമാരി ആർ	സി ഡി പി ഒ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ. നിസാം. എം. എ.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. അജിത്കുമാർ. പി. വി.	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2022	10-08-2022
ശ്രീ. ലീജ ജോൺ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	11-08-2022	24-08-2022
ശ്രീമതി മേരി കെ അലക്സ്	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	25-08-2022	06-03-2023
ശ്രീ സന്തോഷ് എ ജി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	07-03-2023	31-03-2023
ശ്രീമതി അശ്വതി എസ് നായർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി. മിത. വി. ധരൻ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ	01-04-2022	09-05-2022
ശ്രീമതി. സജിത എ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ	09-05-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.പ്രിയ എൽ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. സുബിൻ. എസ്.	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ശോഭ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി, കുളക്കട)	01-04-2022	31-03-2023

ശ്രീ. അജേഷ് എസ് ആർ	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എം.ജി.എൻ.ആർ.ജി.എസ്	01-04-2022	31-03-2023
-----------------------	---	------------	------------

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	വാർഷികകണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-2
4	വാർഷികകണക്കിൽ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-4
6	Receipt From Obsolete Assets എന്ന ഹെഡ്ഡിലെ യഥാർത്ഥ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-1-5
7	ആസ്തി വികസനത്തിനായി ചെലവഴിച്ച തുക ആയതിന്റെ ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
14	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-8
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-9
16	മഴവെള്ള സംഭരണി നിർമ്മാണം തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-10
17	മരുന്നുകൾ, പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങൾ, ഡയപ്പറുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല.	1-11
18	ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-12
19	വെട്ടിക്കവല സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിലെ ലോൺ ബാധ്യത - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.	1-13
20	ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഫൈൻ ഹൗടാക്കിയില്ല.	1-14
21	ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറവില	1-15
22	വെറ്ററിനറി സർജൻ, വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ എന്നിവരുടെ ഓഫീസ് വിപുലീകരണ പദ്ധതി ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-16

23	പഠനമുറി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-17
24	PMAY - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-18
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നികേഷപ പ്രവൃത്തിയുടെ 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	ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് 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	അനുബന്ധപത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

i. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4), കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3 എന്നിവയും സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുവർത്തിക്കേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2023 ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, നിർദ്ദിഷ്ട അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും 18.07.23 ലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 22.07.23 ൽ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചത് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഈ അക്കൗണ്ടുകളിന്മേൽ, ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി അഭിപ്രായം രേഖപ്പെടുത്തുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

ii. പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനായി C&AG പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകളും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളില്ലാത്തതാണ് എന്ന് ന്യായമായും ഉറപ്പ് വരുത്തുന്ന തരത്തിൽ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നിർവഹിക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകൾക്കും വെളിപ്പെടുത്തലുകൾക്കും അടിസ്ഥാനമായ തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതും, ഉപയാഗിച്ചിരിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളുടെയും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന പ്രസക്തമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളുടെയും വിലയിരുത്തലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണത്തിന്റെ വിലയിരുത്തലും ഓഡിറ്റിൽ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭ്യമായതുമായ വിവരങ്ങളെയും വിശദീകരണങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കിയും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി ലഭിച്ച പരമാവധി വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അവയിന്മേൽ നൽകപ്പെട്ട വിശദീകരണങ്ങൾ പരിഗണിച്ചും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായും ഞാൻ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായത്തിന് ആധാരമായി വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങളിൽ ഒഴികെ അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ

1-1-2 വാർഷികകണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഡെപ്യൂസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

1-1-3 വാർഷികക്കണക്കിൽ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

B-5 ഷെഡ്യൂളിൽ ലോൺ ഇനത്തിൽ ഉള്ള ലയബിലിറ്റി 1,60,25,652/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ഹാജരാക്കിയ വെട്ടിക്കവല സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആകെ ബാധ്യത - മുതൽ 1,60,25,478/-രൂപ, പലിശ (15.08.23 വരെ) 1,51,20,156/-രൂപയുമാണ്.

1-1-4 എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് വിഭാഗത്തിന്റെ വരവ് ചെലവുകൾ നടത്തുന്ന ഇന്ത്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്കിന്റെ ചെങ്ങമനാട് ബ്രാഞ്ചിലെ അക്കൗണ്ട് നം. 115501000004848 എന്ന അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-5 Receipt From Obsolete Assets എന്ന ഹെഡ്ഡിലെ യഥാർത്ഥ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-5 ഷെഡ്യൂളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ്രകാരം Receipt From Obsolete Assets എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ തൻവർഷം 1,86,318/-രൂപയുടെ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ 1,06,000/-രൂപയുടെ പഴയ വാഹനത്തിന്റെ ലേല വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയത്.

1-1-6 ആസ്തി വികസനത്തിനായി ചെലവഴിച്ച തുക ആയതിന്റെ ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 82 പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 574312 രൂപ ആയതിന്റെ ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 17.03.2022-ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിരിപ്പ്	4,23,55,602/-രൂപ
വരവ്	10,04,09,957/-രൂപ
ആകെ	14,27,65,559/-രൂപ
ചെലവ്	10,93,49,850/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,34,15,709/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	41,69,267/-രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	ലാഭമായ തുക (₹)
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	30871000/-	30871000/-	26168356/-	4702644/-

വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	29094000/-	29094000/-	23626794/-	5467206/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺടൈഡ് (ട്രഷറി)	0	587632/-	587632/-	574312/-	13320/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺടൈഡ് (ബാങ്ക്)	1603664/-	5264402/-	6868066/-	5849496/-	1018570/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ് (ട്രഷറി)	0	1114688/-	1114688/-	978979/-	135709/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ് (ബാങ്ക്) *	4783745/-	7466000/-	12249745/-	8134111/-	4115634/-
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, നോൺ-റോഡ്	0	9011000/-	9011000/-	6493389/-	2517611/-
ശുചിത്വമിഷൻ	1217094/-	40901/-	1257995/-	1988/-	1256007/-
MPLAD	2318886/-	1316004/-	3634890/-	1004943/-	2629947/-
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	2582722/-	2582722/-	1289017/-	1293705/-
ഐ.എ.വൈ	29189868/-	9714643/-	38904511/-	17967526/-	20936985/-**

* വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ RP 40(a), RP-7, RP-31, I-6, RP 40 (B), B-4 ഷെഡ്യൂളുകളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് CFC ഫണ്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

എന്നാൽ ACR പ്രകാരമുള്ള തൻവർഷത്തെ സി.എഫ്.സി ഫണ്ടിന്റെ വരവ്, ചെലവ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സി.എഫ്.സി ടൈഡ് ബാങ്ക്, വരവ് - 74,66,000/-, ചെലവ് - 75,02,898/-

സി.എഫ്.സി അൺടൈഡ് ബാങ്ക്, വരവ് - 52,64,402/- ചെലവ് - 59,04,172/-

സാംഖ്യാ എ.സി.ആർ പ്രകാരം സി.എഫ്.സി അൺടൈഡിന്റെ തൻവർഷ നീക്കിബാക്കി (-) 9,13,852/- രൂപയാണ്.

** AFS ലെ RP - 40 (B) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം തൻവർഷം IAY അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 2,09,36,985/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 2,10,06,985/- രൂപയാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
124	17,11,47,078/-	96	7,76,79,653/-	-	28	77.4%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 23-08-2023 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. അന്നേ ദിവസം വരവില്ലായിരുന്നു. ക്യാഷ് ബുക്ക്, ക്യാഷ് ചെസ്റ്റ് എന്നിവ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പും ഇല്ലായിരുന്നു.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

കാര്യക്ഷമമായ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിന്, പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ സമയബന്ധിതമായ ആസൂത്രണ-ആരംഭ-പൂർത്തീകരണങ്ങൾ പ്രധാനമാണ് എന്നതിനാൽ പദ്ധതികളുടെ ആസൂത്രണം മുതലുള്ള കാലഘടന സൗകര്യം വിശകലനം ചെയ്യപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഏറിയ പങ്കും ജനുവരി, ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച് മാസങ്ങളിലായി നിർവ്വഹിക്കേണ്ടിവരുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്.

ഇന്ദിരാ ആവാസ് യോജന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വെട്ടിക്കവല സഹകരണ ബാങ്കിൽ നിന്നുള്ള വായ്പാ ബാധ്യത നിലവിൽ 3.09 കോടി രൂപയിൽ എത്തിനിൽക്കുന്നു.

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28.11.2022 - 07.12.2022	2021-22	25.04.2023
അക്കൗണ്ട് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	21.06.2019 മുതൽ 24.06.2019 വരെ	2014 മുതൽ 2019 വരെ	14.09.2019

1-10 മഴവെള്ള സംഭരണി നിർമ്മാണം തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നമ്പാർഡ് ആർ.ഐ.ഡി.എഫ് ട്രാഞ്ചെൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ കളക്കട ഗവൺമെന്റ് ഹയർ സെക്കൻഡറി സ്കൂളിൽ മഴവെള്ള സംഭരണി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 7.12.2022 ലെ 21683/AEE/LSGD നമ്പർ പ്രകാരം സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 20% ആയ 80,000/-രൂപ (വൌച്ചർ നം. 136/22-23 /17.02.23, ചെക്ക് നമ്പർ - 6186660/17.02.2023) തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും ഐ.ആർ.ടി.സിയുടെ പേരിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി തുക നമ്പാർഡിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് റീകൂപ്പ് ചെയ്യും എന്ന വ്യവസ്ഥയിലാണ് തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്. 80,000/-രൂപ റീകൂപ്പ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി തുക റീകൂപ്പ് ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. - 02/22.08.2023

1-11 മരുന്നുകൾ, പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങൾ, ഡയപ്പറുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം തുക മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ, പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങൾ, ഡയപ്പറുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ	പ്രോജക്ട് ചെലവു തുക (രൂപ)	ബിൽ നം./തീയതി	മരണം വാങ്ങലിനായി നൽകിയ തുക(രൂപ)	മരണം ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക(രൂപ)
37/22-23 മരണ വാങ്ങൽ	6,00,000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്	6,00,000/-	5/2022-23/ 11.10.22 6/22-23/ 11.10.22	6,00,000/-	6,00,000/-
36/22-23 സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	10,00,000/- (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)	9,99,730/- (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)	9/22 30.11.22	2,50,000/-	2,50,000/-
			14/22 21.03.23	2,24,483/-	2,24,483/-
			19/22-23 31.03.23	1,19,784/-	1,19,784/-
ആകെ - 11,94,267/- രൂപ					

മരണകൾ, പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങൾ, ഡയപ്പറുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടിയുടെ വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരണകൾ ലഭിക്കുന്നതിനായി മുൻകൂറായി തുക നൽകിയെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കാത്ത മരണങ്ങളുടെ തുകയായ 11,94,267/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരണകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിനാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളും മരണങ്ങളും സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാകുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ട ചുമതല നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിക്ഷിപ്തമായിരിക്കെ നാളുകൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും ലഭ്യമാക്കാത്തത് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ വീഴ്ചയാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 01/22.08.2023

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 11,94,267/- രൂപ

1-12 ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി (പ്രോജക്ട് നം 135/22 - (കളക്ട്രെ സി.എച്ച്.സിക്ക് ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - അടങ്കൽ തുക - 8,00,000/-, ചെലവ് - 8,00,000/-) പ്രകാരം CFC Health Grant ഉപയോഗിച്ച് ലാബ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിലേയ്ക്കായി KMSCLന് Rate Contract ഉള്ള ശിവ മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസിന് 8,00,000/- രൂപ (Invoice No B2C/22-23/0539, NPCI - 179 CS CA -5,46,460/- - CO32386551572/30.03.2023) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക നൽകിയെങ്കിലും മരണകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെയോ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയോ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെയും സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ നം.01/22.08.2023

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 8,00,000 /- രൂപ

1-13 വെട്ടിക്കവല സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിലെ ലോൺ ബാധ്യത - തുടർനടപടികൾ

സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

ഐ.എ.വൈ ഭവന പദ്ധതിയ്ക്കായി വെട്ടിക്കവല സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിൽ നിന്നും എടുത്ത വായ്പയിൽ ഈ സാമ്പത്തിക വർഷവും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കഴിഞ്ഞ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശം അനുസരിച്ച് 28-02-2023 തീയതിയിൽ ഒടുക്കുവാൻ വശേഷിക്കുന്നത് 3.09 കോടി രൂപയായിരുന്നു. വായ്പ തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ലഭ്യമായ വായ്പ തുക (രൂപ)	വിവിധ സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും അടച്ച തുക (രൂപ)		28-02-2023 വരെ തിരിച്ച് അടയ്ക്കാനുള്ള വായ്പ തുക (രൂപ)	28-02-2023 വരെ തിരിച്ച് അടയ്ക്കാനുള്ള പലിശ (രൂപ)
	മുതൽ	പലിശ		
1,60,25,652/-	174/-	76,45,919/-	1,60,25,478/-	1,49,22,801/-

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്) 90/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ - 14-03-2013 പ്രകാരം ഇന്ദിരാ ആവാസ് യോജന പദ്ധതിയുടെ ധനസഹായം നൽകുന്നതിനായി സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വായ്പയെടുക്കുന്നതിനായി സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വെട്ടിക്കവല സഹകരണ ബാങ്കുമായി ധാരണാ പത്രം ചമച്ച് 14.5% നിരക്കിൽ എടുത്ത ഐ.എ.വൈ വായ്പതുകയിൽ മേൽ സൂചിത ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 10 പ്രകാരം മുതലും 10.75% പലിശയും സർക്കാർ വഹിക്കുമെന്നാണ് അറിയിച്ചിരുന്നത്. അധികമായുള്ള 3.75% പലിശയാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. ജി.ഒ(എം.എസ്) 162/2013/എൽ.എസ്.ജി.ഡി-14-03-2013 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ വഹിക്കുന്ന പലിശ നിരക്ക് പരമാവധി 11.25% ആക്കി ഉയർത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ 08-04-2013 ലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ സാധാരണ കമ്മിറ്റിയിലെ 2-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം 'വായ്പയുടെ മുതൽ ഇനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കേണ്ട തുക പഞ്ചായത്തിന് സംസ്ഥാന ബജറ്റിന്റെ ഭാഗമായി അനുവദിക്കുന്ന പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ട് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 2013-14 വർഷം മുതൽ 2021-22 വരെ പ്രതിവർഷം 16,02,565/-രൂപ ക്രമത്തിലും 2022-23 വർഷത്തിൽ 16,02,567/-രൂപ ക്രമത്തിലും ആകെ 1,60,25,652/-രൂപ അതത് വർഷം കൺട്രോളിംഗ് ഓഫീസർ ഉറവിടത്തിൽ വച്ച് തന്നെ കുറവ് ചെയ്യുന്ന രീതി അവലംബിച്ച് കുറവ് ചെയ്യാൻ സർക്കാരിനെ അധികാരപ്പെടുത്താൻ തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. 29-04-2013 ൽ വെട്ടിക്കവല സഹകരണസ്ഥാപനവുമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ചമച്ച ധാരണാ പത്രത്തിൽ ആയത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കെ) 193/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ/24-05-2013 പ്രകാരം 2011-12 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഐ.എ.വൈ വീടുകൾക്ക് എഗ്രിമെന്റ് വച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പുതിയ നിരക്കിലുള്ള സർക്കാർ വിഹിതം ആനുപാതികമായി നൽകുന്നതിന് എടുത്ത ലോൺ തുക 10 വർഷം കൊണ്ട് അവരുടെ പ്ലാൻ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തിരിച്ചടയ്ക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കെ) 332/13-ത.സ്വ.ഭ.വ 09-10-2013 ക്രമ നം-6 പ്രകാരം വായ്പ തുക പത്ത് വർഷം കൊണ്ട് തുല്യഗഡുക്കളായി പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും തിരിച്ചടയ്ക്കണമെന്നും ഇപ്രകാരമുള്ള ഒരോ വാർഷിക ഗഡുവും രണ്ട് അർദ്ധവാർഷിക ഗഡുക്കളായി ആഗസ്റ്റ് 31, ഫെബ്രുവരി 28 തീയതികളിലായി ഒടുക്ക് വരുത്തണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു. വായ്പ മുതൽ ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള ചുമതല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്കും പലിശയുടെ തിരിച്ചടവ് ജില്ലാ ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ വിഭാഗം പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർക്കും ആണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു. മേൽ ഉത്തരവുകളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി പാലിക്കാതിരുന്നതു മൂലം, വർഷം തോറും തുക ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കാതിരുന്നതിനാൽ, നിലവിൽ 3.09 കോടി രൂപയുടെ ബാധ്യതയാണ് വന്നിരിക്കുന്നത്. സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വായ്പ മുതലിനത്തിലുള്ള 1,60,25,652/-രൂപയുടേയും 3.75% പലിശയുടേയും ബാധ്യതയുണ്ട്. പലിശയിനത്തിലുള്ള 10.75% നിരക്കിലുള്ള തുക ഒടുക്കേണ്ടത് സർക്കാരാണ്. നാളിതുവരെ പലിശയിനത്തിൽ 76,45,919/-രൂപ പ്രോജക്ടുകൾ രൂപീകരിച്ച് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പലിശ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പലിശയിനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക പരിശോധിച്ച് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വഹിക്കേണ്ട പലിശ 3.75% നിരക്കിൽ തന്നെയാണോ തുക ഒടുക്ക് വരുത്തിയിരിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ലോൺ തിരിച്ചടവ് നടത്തേണ്ടതിന് വിഷയം

സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി അടിയന്തിര തീരുമാനം കൈകൊള്ളേണ്ടതുമാണ്.

1-14 ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഫൈൻ ഇറുടാക്കിയില്ല.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും കരാർ തുകയുടെ 0.5%, (മിനിമം 2,00,000/- മാക്സിമം 5,00,000/-) ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് ആയി പ്രവൃത്തി തുടങ്ങി 15 ദിവസത്തിനകം കരാറുകാരൻ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം കരാർ തുകയുടെ 0.2% ഫൈൻ ഇനത്തിൽ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വ്യവസ്ഥ കരാറുകാർക്ക് നൽകിയ ലെറ്റർ ഓഫ് അക്സപ്റ്റൻസിൽ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു. ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.3/23.8.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇൻഷുറൻസ് ഫൈൻ പ്രസ്തുത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഇറുടാക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് വിവരം	പി.എ.സി. തുക(രൂപ)	ഇറുടാക്കേണ്ട ഫൈൻ തുക (പി.എ.സി. തുകയുടെ 0.2%) (രൂപ)
1	പ്രോജക്ട് നം. 98/23 മല്ലശ്ശേരി പൊരീക്കൽറോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (പവിത്രേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 6,50,000/- രൂ (Plan SCP) ബിൽ നം. 6/22-23/18.1.23 - 5,12,619/- രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.രാജു.എൻ.	4,34,423/-	869/-
2	പ്രോജക്ട് നം. 12/23 അണ്ടർ പെരുമ്പ ഏലാ തോട് സംരക്ഷണം (ഉമ്മന്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 8,50,000/- രൂ (CFC) ബിൽ നം. 88/28.11.22- 7,67,365/- രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. സേതു.സി.	6,66,030/-	1,332/-
3	പ്രോജക്ട് നം. 16/23 വിജ്ഞാനപോഷിണി ലൈബ്രറിക്ക് ടോയിലെറ്റ് (കളക്കട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 2,00,000/- രൂ (CFC) ബിൽ നം. 125/26.12.22- 1,33,384/-രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ഗോപകുമാർ.ബി.	1,56,328/-	313/-
4	പ്രോജക്ട് നം. 94/23 മൂലവട്ടം വടക്കേക്കര കോളനി റോഡ്	9,42,345/-	1,885/-

	<p>(മേലില ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)</p> <p>അടങ്കൽ തുക - 12,00,000/- രൂ (Plan SCP)</p> <p>ബിൽ നം. 9/22-23/16.2.23- 10,94,022/- രൂ</p> <p>കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.അനിൽ.റ്റി.</p>		
5	<p>പ്രോജക്ട് നം. 27/23</p> <p>കഴിക്കലിടവക പബ്ലിക് ലൈബ്രറി മെയിന്റനൻസ്</p> <p>(പവിത്രേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)</p> <p>അടങ്കൽ തുക - 5,55,000/-രൂ (CFC)</p> <p>ബിൽ നം. 201/16.2.23- 4,67,866/- രൂ</p> <p>കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. സജീവ്.വി.</p>	4,04,053/-	808/-
6	<p>പ്രോജക്ട് നം. 25/23</p> <p>കിഴക്കേത്തരുവ് താളിക്കുറുവിള മാതിരേത്ത് ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്</p> <p>(മേലില ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)</p> <p>അടങ്കൽ തുക - 5,00,000/-രൂ (CFC)</p> <p>ബിൽ നം. 126/26.12.22 - 3,78,479/- രൂ</p> <p>കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ബി. മധു.</p>	3,25,815/-	652/-
7	<p>പ്രോജക്ട് നം. 79/23</p> <p>കിഴക്കേത്തരുവ് താളിക്കുറുവിള മാതിരേത്ത് ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്</p> <p>(മേലില ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)</p> <p>അടങ്കൽ തുക - 5,00,000/- രൂ (CFC)</p> <p>ബിൽ നം. 126/26.12.22 - 3,78,479/- രൂ</p> <p>കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.അജിത്കുമാർ. എസ്.</p>	3,87,666/-	775/-
8	<p>പ്രോജക്ട് നം. 74/23</p> <p>ഇരണ്ടൂർ ജംഗ്ഷൻ കളരി റോഡ്</p> <p>(വെട്ടിക്കവല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്)</p> <p>അടങ്കൽ തുക -7,00,000/- രൂ. (Plan General - 5,50,000/- + OF - 1,50,000/-)</p> <p>ബിൽ നം. 8/22-23/4.2.23 - 5,50,000/-രൂ</p> <p>ചെക്ക് നം. 052371/15.2.23- 1,12,037/-</p> <p>-----</p> <p>ആകെ - 6,62,037/-രൂ</p> <p>കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ശിവപ്രസാദ്.എൻ.</p>	5,61,908/-	1,124/-
9	<p>പ്രോജക്ട് നം. 71/23</p> <p>അമ്പലക്കര മൂഴിയിൽ പന്ത്രണ്ടുപാറ ഏലാ റോഡ്</p>	3,80,759/-	762/-

	(ഉമ്മന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 6,00,000/- രൂ Plan General) ബിൽ നം. 7/22-23/4.2.23 - 4,48,317/- രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. സാമുവേൽ .ഡി.		
10	പ്രോജക്ട് നം. 31/23 പനവേലി ഗവ.വെൽഫെയർ എൽ.പി.എസിന് ടോയിലെറ്റ് (വെട്ടിക്കവല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 3,72,000/- രൂ (CFC) ബിൽ നം. 108/8.12.22- 2,70,838/- രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. അനൂപ് കെ വർഗീസ്	2,71,877/-	544/-
11	പ്രോജക്ട് നം. 109/23 കണ്ണങ്കോട് കശുവണ്ടി ഫാക്ടറി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വെട്ടിക്കവല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 5,00,000/- രൂ (CFC) ബിൽ നം. 198/16.2.23 - 3,76,048/-രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.സാമുവേൽ.ഡി.	3,19,405/-	639/-
12	പ്രോജക്ട് നം. 19/23 ഇരുവേലിക്കൽ ചെമ്പകമുക്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (മേലില ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 5,50,000/-രൂ (CFC) ബിൽ നം. 128/26.12.22- 4,21,861/- രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.അശോക് കുമാർ.കെ.	3,57,805/-	716/-
13	പ്രോജക്ട് നം. 20/23 വിലങ്ങറ കൊച്ചാലുമ്മൂട് റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (ഉമ്മന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്) അടങ്കൽ തുക - 5,00,000/- രൂ. (CFC) ബിൽ നം. 127/26.12.22- 3,59,219/- രൂ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ബി.മധു.	3,25,655/-	651/-
ആകെ			11,070/-

ഈ തുക ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-15 ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറവില

2022-2023 വർഷം നടന്ന ഇ-ടെണ്ടറുകളുടെ ഫോറ വില ഇനത്തിൽ വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ (LSGD) അക്കൗണ്ടിൽ (A/c No. 00000037327658354, SBI, കൊട്ടാരക്കര മെയിൻ) ക്രെഡിറ്റ് വന്ന തുക 2,24,620/- രൂപയാണ്. ടി തുക ചെക്ക് നം. 918966/19.8.2023 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറ വില ഇനത്തിൽ കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും, വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ളതുമായ തുകയുടെ സാമ്പത്തിക വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.3/23.8.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറവില ഇനത്തിൽ കൊല്ലം ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകേണ്ട തുക സംബന്ധിച്ച് ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇ-ടെണ്ടർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ആയത് സംബന്ധിച്ച കത്ത് ബഹു.എക്സി.എഞ്ചിനീയർക്ക് സമർപ്പിച്ചതിന്റെ പകർപ്പ് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നു എന്ന് പറഞ്ഞിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കിയില്ല. ടി തുക എത്രയും വേഗം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വെറ്ററിനറി സർജൻ, വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ എന്നിവരുടെ ഓഫീസ് വിപുലീകരണ പദ്ധതി ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ, അസി. എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകളായി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി 43,36,220/- രൂപ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും നാളിതുവരെ പദ്ധതി ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് വിവരം	ബിൽ നം./തീയതി, തുക (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
1	പ്രോജക്ട് നം. 42/23 (Spill Over Of 124/22)	12/21-22/21.3.22-19,32,105/-	22,45,584/-
	നിർവഹണം - അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	15/21-22/30.3.22-2,27,586/-	
	അടങ്കൽ തുക - 24,84,000/- (MGNR)	9/22-33/11.11.22 - 85,893/-	
2	പ്രോജക്ട് നം. 57/23 (Spill Over Of 141/22)	12/22-33/5.8.22-6,90,767/-	6,90,767/-
	നിർവഹണം- എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	അടങ്കൽ തുക - 7,15,000/- (MGNR)	
3	പ്രോജക്ട് നം. 105/23	13/22-23/9.3.23-6,46,929/-	13,99,869/-
	നിർവഹണം - അസി.എഞ്ചിനീയർ	27/22-33 /27.3.23-7,52,940/-	
ആകെ			43,36,220/-

വെട്ടിക്കവല ബ്ലോക്ക് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ 23.8.23-ൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിന്മേൽ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തുകയുണ്ടായി. നിലവിലുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് മുകളിൽ 276.08 M² വിസ്തീർണ്ണത്തിലുള്ള ഹാളാണ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഹാളിന്റെ രണ്ടു ഭാഗത്തായി ടോയിലറ്റ് സംവിധാനം സജ്ജീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹാളിൽ ഒരു ഭാഗത്ത് ആകെ 16.065 M² അളവിൽ രണ്ടു ക്യാബിനുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്ലംബിംഗ്, ടൈലിംഗ്, പെയിന്റിംഗ് തുടങ്ങി എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വൈദ്യുതീകരണ പ്രവൃത്തികൾ നടന്നിട്ടില്ല. 3/23-ൽ

ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ച പ്രസ്തുത പദ്ധതി നാളിതുവരെ ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വെറ്ററിനറി സർജ്ജന്റെ ഓഫീസ് നിലവിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർക്കായി MGNREGS സെൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഓഫീസിന്റെ ചെറിയ ഒരു ഭാഗം ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ, വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ എന്നിവരുടെ ഓഫീസുകൾക്കായി കെട്ടിടം പണികഴിപ്പിച്ചതിന്റെ ആവശ്യകത ഓഡിറ്റിന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 43 ലക്ഷത്തിലധികം രൂപ ചെലവഴിച്ച പ്രസ്തുത പദ്ധതി ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽവിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 3/23.8.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഓഫീസുകൾ കൂടാതെ എസ്.സി.ഓഫീസ്, എ.ഡി.എ.ഓഫീസ് മുതലായ ഓഫീസുകൾ സ്ഥലപരിമിതി മൂലം ടി സ്ഥലത്തേക്ക് മാറ്റുന്നതിനും കൂടിയാണ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തിയതെന്ന് പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ അംഗീകൃത പ്രോജക്റ്റിൽ ഇപ്രകാരമല്ല വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഈ വർഷം തന്നെ കെട്ടിടം വൈദ്യുതീകരിച്ച് പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-17 പഠനമുറി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. -

പ്രോജക്ട് നം - 88/23, പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം (സ്ത്രീൽ ഓവർ)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

ഫണ്ട് അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) 59,00,000/-രൂപ

ചെലവ് - 35,25,000/-രൂപ

യൂണിറ്റ് ചെലവ് - 2,00,000/- രൂപ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 42 പേർ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചതിൽ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന 30 ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം	തുടക്കപ്പെറ്റിയതിന്റെ വിവരം, ബിൽ നം/തീയതി
1	ലതിക/നീനു ഗോപി ചെക്കോട്ട് താഴെതിൽ വീട്, ചെങ്ങമനാട്, മേലില	50,000/-, CB 514/SR/22-23/30.01.2023 75,000/- CB 528/SR/22-23/28.03.2023
2	മനു.വി/അനുരാഗ്.എം അച്ചുഭവൻ, കടുവാപ്പാറ, കോക്കാട്.പി.ഒ, കൊട്ടാരക്കര	50,000/-, CB 514/SR/22-23/30.01.2023 75,000/-, CB 519/SR/22-23/10-03-23
3	സന്ധ്യ.എസ്/അലൻ.ബി.എസ് സിന്ധു മന്ദിരം മലപ്പാറ, കളക്കട	50,000/-, CB 514/SR/22-23/30.01.2023 75,000/- CB 519/SR/22-23/ 13-03-23
4	മഞ്ജു.എം/മീനാക്ഷി.എം വാഴവിള വീട്, ചേപ്പിലോട് ഉമ്മന്നൂർ	50,000/-, CB 514/SR/22-23/30-01-23 75,000/-, CB 524/SR/22-23/27-03-23
5	ശോഭന/രഞ്ജിനി.ജെ.ആർ	50,000/-, CB 514/SR/22-23/30-01-23

	പേരേത്ത് പടിഞ്ഞാറ്റിൻകര, തലച്ചിറ.പി.ഒ	75,000/-, CB 528/SR/22-23/28-03-23
6	ലത.കെ/വർൽ.എൽ.എസ് ചാത്തൻകോട് വീട്, മൈലം, കൊട്ടാരക്കര	50,000/-, CB 514/SR/22-23/30-01-23 75,000/- 10-08-23
7	ബിന്ദുലക്ഷ്മി.കെ/ അവകാശ്.എം ലക്ഷ്മി സദനം, പെരുംകുളം	50,000/-, CB 514/SR/22-23/30-01-23 75,000/-CB 519/SR/22-23/13-03-23
8	രവിലാൽ/ലക്ഷ്മി രവിലാൽ നിവാസ് എസ്.എൻ.പുരം, പവിത്രേശ്വരം	50,000/-, CB 515/SR/22-23/16-02-23 75,000/-, CB 526/SR/22-23/27-03-23
9	വിനോദ്.ബി/അമൃത.വി അമൃതാലയം, പവിത്രേശ്വരം	50,000/-, CB 515/SR/22-23/16-02-23 75,000/-, CB 526/SR/22-23/27-03-23
10	സുധ.എ/ആര്യ.എസ്.ദേവൻ ചരിപ്പുറത്ത് വീട്, പൂവറ്റൂർ പടിഞ്ഞാറ്, മാവടി.പി.ഒ	50,000/-, CB 515/SR/22-23/16-02-23 75,000/-03-06-23 -
11	തുളസീധരൻ.ജി/വിവേക്.റ്റി നന്ദിലഴികത്ത് വീട്, പെരുംകുളം	50,000/-, CB 516/SR/22-23/21-02-23 75,000/- 03-06-23 -
12	ശ്രീകുമാർ/ശ്രീല.എസ് ശ്രീ മന്ദിരം, കണ്ണംകോട്	50,000/-, CB 516/SR/22-23/21-02-23 75,000/-, CB 520/SR/22-23/16-03-23
13	അനിത.ആർ/ആരതി രാജു ആരതി ഭവൻ, ചക്കവരയ്ക്കൽ	50,000/-, CB 516/SR/22-23/21-02-23 75,000/-, 03-06-23 -
14	ശാന്ത.കെ/വിഷ്ണു.എസ് പുന്നമ്പള്ളിക്കാല വടക്കതിൽ, ഏറ്റത്തുകുളക്കട	50,000/-, CB 516/SR/22-23/21-02-23 75,000/-, 14-06-23 -
15	സ്വപ്ന.എസ്/ധ്യാൻരാജ് സ്വരാജ് ഭവനം, കോട്ടാത്തല	50,000/-, CB 516/SR/22-23/21-02-23
16	സിന്ധു/അജയ്.എസ്.പ്രദീപ് ചരുവിള പുത്തൻ വീട്, മേലില.പി.ഒ	50,000/-, CB 516/SR/22-23/21-02-23 75,000/-, 14-06-23 -
17	അജീഷ് കുമാർ/അമൃത.എ അജീഷ് ഭവൻ,	50,000/-, CB 517/SR/22-23/27-02-23 75,000/-, 04-07-23 -

	ചെറുമങ്ങാട്, പുത്തൂർ	
18	സുനിത.എസ് /സുകന്യാ.എസ് ആവിയോട്ടുമുകൾ ചരവിള വീട്, മേലില	50,000/-, CB 517/SR/22-23/27-02-23 75,000/-06-06-23 -
19	സുജാത/സംഗീത.എസ് സംഗീത ഭവനം, ഐപ്പള്ളൂർ, കിഴക്കേത്തൈരവ്	50,000/-, CB 516/SR/22-23/21-02-23 75,000/-, 11-07-23 -
20	രാധാമണി/കൃഷ്ണജ.ആർ.എസ് പുന്നോട്ട് വീട്, ഇരിങ്ങൂർ ചെങ്ങമനാട്	50,000/-, CB 518/SR/22-23/27-02-23 75,000/- 14-06-23 -
21	രാജേഷ്.കെ.ജെ/അഭിരാമിആർ.എസ് വള്ളിത്തുണ്ടിൽ വീട്, മാറനാട്.പി.ഒ, കിഴക്കേ മാറനാട്	50,000/-, CB 519/SR/22-23/13-03-23
22	ഗീത.എസ്/ബിപിൻ.ബി വിഷ്ണു ഭവനം, കൈതക്കോട് പവിത്രേശ്വരം	50,000/-, CB 519/SR/22-23/13-03-23 75,000/- 14-06-23 -
23	ഭാസ്കരൻ.പി/ആരോമൽ.ബി വിളയിൽ വീട്, മാവടി.പി.ഒ	50,000/-, CB 520/SR/22-23/16-03-23 75,000/- 06-06-23 -
24	ബാബു.ആർ/ജാസ്തിൻ.എസ് വാസവ വിലാസം, ഇടവട്ടം, കാരുവേലിൽ.പി.ഒ	50,000/-, CB 519/SR/22-23/13-03-23 75,000/-, 22-06-23
25	സുജ.ആർ/പ്രണവ്.പി.എസ് സുജ ഭവനം, താഴത്തുകുളക്കട, ആറുവശ്ശേരി	50,000/-, CB 523/SR/22-23/18-03-23
26	അനിത.സി/അപർണ്ണ.എ തുണ്ടിൽ വീട്, അന്തമൺ, കലയപുരം	50,000/-, CB 523/SR/22-23/18-03-23
27	ശോഭ.എൽ/അർജുൻ വേണു രേവതി ഭവൻ, പുവറ്റൂർ പടിഞ്ഞാറ്	50,000/-, CB 523/SR/22-23/18-03-23
28	അനിൽ.എൻ/ അഖില അനിൽ വെഞ്ഞരയ്ക്കൽ വീട്, ഇഞ്ചക്കാട്, കിഴക്കേക്കര	50,000/-, CB 525/SR/22-23/24-03-23 75,000/-, 03-06-23 -
29	മണി.കെ/ധനുഷ്.എച്ച്.എൻ കോട്ടാരഴികത്ത് വീട്, പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ, കൈതക്കോട്.പി.ഒ, കൈതക്കോട്	50,000/-, CB 528/SR/22-23/28-03-23 75,000/- 03-06-23 -

30	ചിന/രൂപേഷ്.പി മാമ്മൂട്ടിൽ ചന്ദ്രവിള വീട്, വാളകം	50,000/-, CB 528/SR/22-23/28-03-23 75,000/-, 27-06-23 -
----	---	--

മേൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ അവസാന ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റി, പാനമൂറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 21,75,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 21,75,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 04/23-08-23

1-18 PMAY - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

പി.എം.എ.വൈ - പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനനിർമ്മാണം നടത്തുന്നതിനായി 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് അനുമതി ഉത്തരവ് ലഭിച്ച് പണി ആരംഭിച്ച് വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി 22-23 വർഷത്തിൽ സബ്സിഡി കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിശദാംശം	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ സബ്സിഡി (രൂപ)	കൈപ്പറ്റാനവശേഷിക്കുന്ന ബാക്കി തുക (രൂപ)
കളക്കട ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സജിമോൻ, നന്ദനം, കുറ്റാ	376000/-	24000/-
പവിത്രേശ്വരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സരസ്വതി, ചന്ദ്രവിള പുത്തൻ വീട്, കൈതക്കോട്	306000/-	94000/-
	സരസമ്മ, തടത്തിൽ കിഴക്കതിൽ, കൈതക്കോട്	258000/-	142000/-
	റാണിമോൾ, ആലുമ്മൂട്ടിൽ, താഴതിൽ	258000/-	142000/-
ഉമ്മന്നൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഉഷ, മാമ്മൂട്ടിൽ പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ, തേവന്നൂർ	376000/-	24000/-
	രേഖ കണ്ണൻ, തെക്കതിൽ വീട്, വാളകം	96000/-	304000/-
	കാർത്തിക, കാഞ്ഞിരം വിള വീട്, വാളകം	376000/-	24000/-
	ഉഷ, കാഞ്ഞിരം വിള വീട്, വാളകം	376000/-	24000/-

	ലീല ഗംഗാധരൻ, പ്രമീള ഭവൻ, ഉമ്മന്തൂർ	376000/-	24000/-
	തമ്പി, ഇടയത്ത്, കിഴക്കതിൽ വീട്, വാളുകു	376000/-	24000/-
	തങ്കമ്മ ജോർജ്ജ്, ചന്ദ്രവിള വീട്, ഉമ്മന്തൂർ	376000/-	24000/-
	ഫാത്തിമാ ബീബി, തപ്പിത മൻസിൽ, നെല്ലിക്കുന്നം	96000/-	304000/-
മൈലം പഞ്ചായത്ത്	ശാലിനി എസ്, കാഞ്ഞിരംവിള വീട്, കലയപുരം	376000/-	24000/-
	ഗൗരി, വടക്കേചന്ദ്രവിള വീട്, അന്തമൺ	376000/-	24000/-
	സന്ധ്യ, മിഥുൻ ഭവൻ തേവലക്കര, പുലമൺ	306000/-	94000/-
	ഗോപി കെ, ചരിപ്പുറത്ത്, പള്ളിക്കൽ	376000/-	24000/-
	സരസ്വതി, കലംമ്പൊട്ടിവിള, പെരുംകുളം	376000/-	24000/-
	ജഗദീഷ് എം, ചാത്തൻകോട് വീട് പുലമൺ	146000/-	254000/-
	രാഘവൻ സി, വട്ടത്തുണ്ടിൽ പടിഞ്ഞാറ്റിൽ, വെണ്ടാർ	376000/-	24000/-
	കുട്ടി, കുഴിവിള,	352000/-	48000/-
	ഗ്രാമ		

	പെരുംങ്കുളം		
	സുധ, പാറവിലൂ കിഴക്കതിൽ, കലയപുരം	376000/-	24000/-
	ശിവശങ്കരൻ, പുത്തൻവിലൂവീട്, കായംകുളം	376000/-	24000/-
	ജേക്കബ്, ഷിജോ ഭവൻ, താമരക്കുടി	146000/-	254000/-
	ഭവാനി, ഭാസ്കരവിലാസം, താമരക്കുടി	306000/-	94000/-
	ശ്യാമള.എൽ, സുമേഷ് വിലാസം, പള്ളിക്കൽ	160000/-	240000/-
	ദിവാകരൻ, തൈക്കേക്കര പുത്തൻവീട്, മൈലം	146000/-	254000/-
	ശ്രീജാകുമാരി, വൈപ്പുവം	256000/-	144000/-
	സരോജിനി, കാഞ്ഞിരംവിലൂ വീട് പെരുംങ്കുളം	376000/-	24000/-
വെട്ടിക്കവല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സീത കെ, സരസ്വതി വിലാസം തലച്ചിറ	376000/-	24000/-
	രാജേന്ദ്രൻ, കൊടിയിൽ വീട്, സദാനന്ദപുരം	376000/-	24000/-

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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	21.08.2023	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.11/1571/23 തീയതി - 23.09.2023

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (രൂപ)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (രൂപ)	ബാലൻസ് (രൂപ)
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	21,56,000/-	പി എം എ വൈ ജനറൽ	21,56,000/-	--
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	22,42,000/-	പി എം എ വൈ പട്ടികജാതി	22,42,000/-	-
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2022-23	3,00,000/-	മേലില ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നം 70 അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	3,00,000/-	-

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (₹)		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
				മുതൽ	പലിശ	
I.A.Y. ഭവന പദ്ധതി	ഉത്തരവ് (സാധാ) 2627/2012/ തസ്വഭവ, 18.9.12	1,60,25,652/-	1,60,25,478/-	-	-	1,60,25,478/-

* വായ്പ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ച കണക്കുകളിലെ അപാകത ഖ. 1-ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	-	2001-02	5.13(i)	പുത്തൂർ പ്രീ-മെട്രിക് ഹോസ്പിറ്റലിലെ അന്തേവാസികൾക്ക് കട്ടിലും, കസേരയും വാങ്ങി വിതരണം	ലഭ്യമല്ല
1998-99	-	2001-02	5.13(ii)	റഫറൻസ് ലൈബ്രറി വ്യാപനം	-
1999-2000	28	2002-03	7.3(i)	ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി ചെലവ് അനുവദനീയമല്ല	-
1999-2000	29	2002-03	7.3(ii)	അംഗൻവാസികൾക്ക് കെട്ടിടനിർമ്മാണം അധികച്ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു	-
1999-2000	35	2002-03	7.3(i li)	ഭൂരിഹിത പട്ടിക വിഭാഗ പുനരധിവാസപദ്ധതി യോഗ്യതയില്ലാത്ത വ്യക്തിക്ക് ധനസഹായം നൽകി	-
2007-08	3-22	2010-11	5.4.2	ഗവ. നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി SGSRY പദ്ധതിയിൽ 31.3.08-ൽ അഡ്വാൻസ് നൽകി	-

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
--------------	-----------	--

1-11	11,94,267/-	ഡോ. ശോഭ. കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.
1-12	8,00,000/-	ഡോ. ശോഭ. കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി.
1-17	21,75,000/-	ശ്രീമതി. ആശ. എസ്, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

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

ഇല്ല

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ. ശോഭ. കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. കുളക്കട	ശൺമുഖപ്രിയ, മേരാനഗർ 31/എ മുണ്ടക്കൽ ഈസ്റ്റ്, കൊല്ലം
ശ്രീമതി. ആശ. എസ്, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	മഞ്ചാടി കിഴക്കതിൽ, പാവുമ്പ സൗത്ത്, പാവുമ്പ പി.ഒ, കരുനാഗപ്പള്ളി ഫോൺ നം - 7306525661

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-98	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/31/2018/19.02.18	11
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/31/2018/19.02.18	7
1999-2000	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/31/2018/19.02.18	10
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/31/2018/19.02.18	4
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/31/2018/19.02.18	9
2005-06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/31/2018/19.02.18	6
2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/31/2018/19.02.18	8
2007-08	എൽ.എഫ്.കു.ഡി.ബി.1518(4)/14/08.07.14	9
2008-09	എൽ.എഫ്.കു.ഡി.ബി.1518(3)/14/08.07.14	10
2009-10	എൽ.എഫ്.കു.ഡി.ബി.1518(2)/14/08.07.14	12
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/552/22/ അദാലത്ത്/2011-12/29.08.22	13
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/1552/22/ അദാലത്ത്/2012-13 & 2013-14 /29.08.22	5
2014-15 &	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11/1552/22/	3

2015-16	അദാലത്ത്/2015-16/29.08.22	
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/1984/17/11.12.17	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/52/17/17.04.19	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-11/1034/2020/ 20.11.2020	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.11/176/2022/ 05.07.2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.11/397/22 തീയതി 22/07/2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.11/436/23 Dt. തീയതി 10/04/2023	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

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

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number V(1) dated 22-07-2023 and submitted on 22-07-2023 , 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 Vettikavala 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 Vettikavala Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 09/10/2023

Senior Deputy Director
District Office Kollam
Kerala State Audit Department

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

1. Major Observations

1. M.N.R.E.G.S. account not included in AFS.

2. Other Observations

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

2. Advance Register, Deposit Register, Loan Register, Investment Register and Asset Registers are not maintained.

3. Secured Loan details as per B-5 does not agree with bank statement.

4. The following register does not match with accounts - Register of Receipts from obsolete assets.

5. Payment voucher misclassification- payment for asset creation not included in respective head.

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ വെട്ടിക്കവല 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, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

3അനുബന്ധപത്രികകൾ

1	റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്