കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അഞ്ചൽ 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 ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/KLM/P1/2253 /2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 26/12/2023
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അഞ്ചൽ 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 അഞ്ചൽ 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/P1/2253 /2023 തീയ്യതി: 26/12/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അഞ്ചൽ 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 അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-03-2023 മുതൽ 31-10-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 17 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 0 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)**
ശ്രീമതി.അമ്പിളി എം.ഡി	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	27-11-2023	01-12-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
27-11-2023	01-12-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.സിജാറാണി.എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അരുൺകുമാർ.എ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അനീഷ്.വി.എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**

ശ്രീമതി.രാധാ രാജേന്ദ്രൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.എസ്.പ്രസാദ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.വിജയകുമാർ.ബി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	19-07-2022
ശ്രീ.ഇന്ദു.എസ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	20-07-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ലക്ഷ്മി.എം.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.സിന്ധു.കെ.എസ്	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2022	28-09-2022
ശ്രീമതി.അൻസി.എം.സലിം	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	29-09-2022	31-03-2023
ശ്രീ.കെ.പി.ബീന	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.സിയാദ്.കെ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.രേഖാ.എം.ജി	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ-അഞ്ചൽ ഓഫീസ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.മറിയം.എം	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ-കുളത്തുപ്പുഴ ഓഫീസ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ഷിനു ബാബുക്കുട്ടി	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	14-06-2022
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷൈജു.എസ്	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15-06-2022	31-03-2023
ഡോ.സനൽകുമാർ.എൽ.റ്റി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അഞ്ചൽ പി.എച്ച്.സി	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.പ്രകാശ്.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ശ്യാമകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.കുഞ്ഞുമോൻ.ജെ	വ്യവസായ വികസന	01-04-2022	30-04-2022

	ഓഫീസർ		
VACANT	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-05-2022	08-05-2022
ശ്രീ.വിശ്വജിത്ത്.എസ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	09-05-2022	11-01-2023
ശ്രീ.അഭിലാഷ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	12-01-2023	16-03-2023
ശ്രീ.നജീം.എസ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	16-03-2023	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-01
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ യും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-02
4	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-03
5	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ, ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പണം ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല.	1-1-04
6	സി.എഫ്.സി ചെലവ്, നീക്കിബാക്കി തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-05
7	വരവ് തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-1-06
8	UCO ബാങ്ക് - 14890100010523 - നമ്പർ അക്കൗണ്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിട്ടില്ല.	1-1-07
9	ശുചിത്വ മിഷൻ വരവ് തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിട്ടില്ല.	1-1-08
10	പ്രതിമാസ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-09
11	കാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-10
12	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകയും വരവ് രജിസ്റ്ററുകളിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-11
13	വാട്ടർ അതോറിട്ടിയിൽ നിന്നും വിനിയോഗ ബാക്കി തുക ബാധ്യതയായി വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-12
14	ജി.എസ്.ടി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കാത്ത തുകയ്ക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യത രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-13
15	ബജറ്റ്	1-2
16	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
17	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
18	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5

19	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
20	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
22	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-9
23	സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കാതെ മണ്ണ് ലേലം ചെയ്തു.	1-10
24	പി.എം.എ.വൈ' പദ്ധതി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-11
25	ഉയർന്ന നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു. 1,97,322/-രൂപ അധിക ചെലവ്.	1-12
26	അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ - 3,771/- രൂപ അധികം അനുവദിച്ചു.	1-13
27	പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക 3,75,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.	1-14
28	മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായില്ല.	1-15
29	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ - അവലോകനം	1-16
30	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക 3,94,163/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.	1-17
31	സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിൽ നടപടിക്രമം പാലിച്ചില്ല.	1-18
32	പ്രവൃത്തി കരാർ കാലയളവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിന് നിയമാനുസൃതമായി പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.	1-19
33	ഇൻഷ്വറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-20
34	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) ഫണ്ടിൽ നിന്നും 48,000/-രൂപ വകമാറ്റി വേതനത്തിനായി വിനിയോഗിച്ചു.	1-21
35	ടെണ്ടർ ഫീസ് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.	1-22
36	ഉന്നതി - നൂതന പ്രോജക്ട് അംഗീകാരവിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-23
37	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - മൂല്യനിർണ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ തുകയിൽ അധികമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് 3 ഗഡുവിൽ ക്രമപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.	1-24
38	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് തുടർ ഘട്ടങ്ങളുടെ മൂല്യനിർണയം ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-25
39	5,00,000/-രൂപ മുൻകൂർ അനുവദിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-26

ഭാഗം **2**

--- No Records Found ---

ഭാഗം **3**		
1	അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ 3,771/-രൂപ അധികം അനുവദിച്ചു.	3-1
2	ഉയർന്ന നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു. 1,97,322/-രൂപ അധിക ചെലവ്.	3-2
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	
4	സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	

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 മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3 എന്നിവയും സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് / കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുവർത്തിക്കേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2023 ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, നിർദ്ദിഷ്ട അനുബന്ധ ഫാറങ്ങളും 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, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

1-1-01 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഉദാ: റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ.

1-1-02 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ യും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത പത്രികയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

Net Cash Generated By Operating, Investing And Financial Activities – 68,92,309/-

Net Increase/(decrease) In Cash And Cash Equivalents - 1,01,72,111/-

1-1-03 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ, അഡ്വാൻസുകൾ എന്നിവയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-04 വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ, ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പണം ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം – 88/23 – കമ്മിറ്റി ഹാൾ മെയിന്റനൻസിനുള്ള 1,04,382/-രൂപയുടേയും പ്രോജക്റ്റ് നം – 177/23 - കൺസ്ട്രക്ഷൻ ഓഫ് ഫെൻസിംഗ് ട്രഞ്ചിനുള്ള 21,43,038/-രൂപയുടേയും ചെലവ് സാംഖ്യ എ.സി.ആറിൽ ഉൾപ്പെട്ടത് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പണമായി മാറിയിട്ടില്ല.

1-1-05 സി.എഫ്.സി ചെലവ്, നീക്കിബാക്കി തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

സി.എഫ്.സി - മുൻബാക്കിയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകയും തൻവർഷം ബാങ്കിൽ ക്രഡിറ്റ് ആയ തുകയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള ആകെ തുകയിൽ നിന്നും സാംഖ്യ എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് കഴിഞ്ഞുള്ള നീക്കിബാക്കി തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ നീക്കിബാക്കിയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-4, B-17 പത്രികകൾ പ്രകാരം സി.എഫ്.സി ടൈഡ് നീക്കിബാക്കി 1,13,36,844/-രൂപയും സി.എഫ്.സി അൺടൈഡ് നീക്കിബാക്കി 63,57,078/-രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 1,76,93,922/-രൂപയാണ്. സി.എഫ്.സി ചെലവായി ടൈഡ്, അൺടൈഡ് ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നായി യഥാക്രമം ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന 1,40,52,512/-രൂപ, 29,33,626/-രൂപ എന്നീ തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-06 വരവ് തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

RP-31 പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന 320100199, 320100204, 320200307, 320300199 എന്നീ ഹെഡുകളിൽ വരവ് വന്നിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-07 UCO ബാങ്ക് - 14890100010523 - നമ്പർ അക്കൗണ്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിട്ടില്ല.

ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് 1,19,533/-രൂപയും തൻവർഷത്തെ വരവ് 1,48,754/-രൂപയും നീക്കിബാക്കി 2,68,287/-രൂപയും ആണ്.

1-1-08 ശുചിത്വ മിഷൻ വരവ് തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിട്ടില്ല.

UCO ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം – 1489010005802 – ശുചിത്വമിഷൻ ; ടി അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ തൻവർഷത്തെ വരവായ 36,811/-രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ടി തുകയ്ക്ക് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ബാധ്യത ഉൾപ്പെട്ടു വന്നിട്ടില്ല.

1-1-09 പ്രതിമാസ ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ/പ്രതിവർഷ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട് വന്നിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-10 കാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

കാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത

പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകയും വരവ് രജിസ്റ്ററുകളിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1) രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ 713 ലെ 1-ാം നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം 08/07/2022 ൽ 1,700/-രൂപ ഫലവൃക്ഷത്തിൽ നിന്നുമുള്ള മേലാദായ വരവുണ്ട്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഇത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2) വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാടകയിനത്തിലെ വരവ് 5,500/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഈ ഇനത്തിലെ 130100101 - ശീർഷകം പ്രകാരം വരവ് 4,000/-രൂപ, വ്യത്യാസം 1,500/-രൂപ.

3) രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ 713 ലെ 3-ാം നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം 12/08/2022 ൽ 5,000/-രൂപ ഇ.എം.ഡി വരവുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4) കോഡ് നമ്പർ 150100108 - രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ 713 ലെ 9, 11 എന്നീ നമ്പറുകളായിട്ടുള്ള രസീതുകൾ പ്രകാരം 1,61,500/-രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ 1,11,500/-രൂപ മാത്രമാണ് വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വ്യത്യാസം 5,0,000/-രൂപ.
5) ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിലെ വരവ് തുകയായ 3,20,590/-രൂപ എക്സി.എഞ്ചിനീയർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-12 വാട്ടർ അതോറിട്ടിയിൽ നിന്നും വിനിയോഗ ബാക്കി തുക ബാധ്യതയായി വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ 70,41,190/-രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് കോഡ് നമ്പർ 340200103 - ആയി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക കൂടാതെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും 2,45,933/-രൂപ കൂടി വരവുണ്ടായിട്ടും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-13 ജി.എസ്.ടി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കാത്ത തുകയ്ക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യത രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ജി.എസ്.റ്റി-യിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 29,070/-രൂപ സർക്കാരിലേക്ക് 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂളിൽ ഈ തുക ലയബിലിറ്റിയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 23.03.2022-ലെ 1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	3,64,79,726/-രൂപ
വരവ്	16,88,95,231/-രൂപ
ആകെ	20,53,74,957/-രൂപ
ചെലവ്	17,90,67,342/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,63,07,615/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	2,01,093/-രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	22,63,690/-രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	ലാപ്സായ തുക

					(₹)
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	53761000/-	53761000/-	38229576/-	15531424/-
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	28750000/-	28750000/-	24061814/-	4688186/-
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	2389000	2389000	1866416	522584
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺടൈഡ് (ട്രഷറി)	0	1417740/-	1417740/-	1170103/-	247637/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺടൈഡ് (ബാങ്ക്)	-	9290704/-	9290704/-	6494415/-	2796289/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ് (ട്രഷറി)	0	6987498/-	6987498/-	5499487/-	1488011/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ് (ബാങ്ക്)	12387356/-	13002000/-	25389356/-	13726165/-	11663191/-
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, നോൺ-റോഡ്	0	16804000/-	16804000/-	16248268/-	55732/-
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/-**

* പ്രോജക്റ്റ് നം - 88/23 - കമ്മിറ്റി ഹാൾ മെയിന്റനൻസിനുള്ള 1,04,382/-രൂപയുടേയും പ്രോജക്റ്റ് നം - 177/23 - കൺസ്ട്രക്ഷൻ ഓഫ് ഫെൻസിംഗ് ട്രഞ്ചിനുള്ള 21,43,038/-രൂപയുടേയും ചെലവ് സാംഖ്യ എ.സി.ആറിൽ ഉൾപ്പെട്ടത് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പണമായി മാറിയിട്ടില്ല.

** വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-4, B-17 പത്രികകൾ പ്രകാരം സി.എഫ്.സി ടൈഡ് നീക്കിബാക്കി 1,13,36,844/-രൂപയും സി.എഫ്.സി അൺറ്റൈഡ് നീക്കിബാക്കി 63,57,078/-രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 1,76,93,922/-രൂപയാണ്. സി.എഫ്.സി ചെലവായി റ്റൈഡ്, അൺറ്റൈഡ് ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നായി യഥാക്രമം ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന 1,40,52,512/-രൂപ, 29,33,626/-രൂപ എന്നീ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സാംഖ്യ എ.സി.ആറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചെലവ് തുകയാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

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
155	17,30,33,610/-	125	11,04,19,669/-	-	30	81%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 28-03-23 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. അന്നേ ദിവസം വരവില്ലായിരുന്നു. ക്യാഷ് ബുക്ക്, ക്യാഷ് ചെസ്റ്റ് എന്നിവ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പും ഇല്ലായിരുന്നു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വരവുകളും സാംഖ്യ രസീതി നൽകി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ സാംഖ്യ സമ്പ്രദായ പ്രകാരം അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് വൗച്ചർ നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നില്ല. വരവുതുകകൾക്ക് മാനവൽ രസീത് നൽകി സ്വീകരിക്കുകയും എന്നാൽ പിന്നീട് സാംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നു. മാന്വൽ രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ അതാത് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്നുണ്ട്. ഇക്കാരണത്താൽ സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ഉൾപ്പെടെ ലഭിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യമായ വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാംഖ്യ അധിഷ്ഠിത ക്യാഷ്ബുക്ക്, ഡേ ബുക്ക് ഇവ ക്രമീകരിച്ച് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

വിവിധ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിംഗ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ചുള്ള കൃത്യതയാർന്ന ആധികാരികമാക്കിയ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും തുടർനിരീക്ഷണങ്ങളും അനിവാര്യമാണ്.

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, വാടക രജിസ്റ്റർ ഇവയൊന്നും ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തിയുടെ പരിശോധന നടത്തി രേഖകളുമായുള്ള പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല. ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഫയൽ നിയമാനുസൃതമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.വിവിധ പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം പൂർത്തീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമായി ശക്തമായ അഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06-11-2023	2022-23	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ട് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	05-05-2018	2016-17 മുതൽ 2017-18 വരെ	05-07-2019

1-10 സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കാതെ മണ്ണ് ലേലം ചെയ്തു.

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനമായ അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സിയിലെ കെട്ടിടനിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നീക്കം ചെയ്ത് അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിസരത്ത് നിക്ഷേപിച്ചിരുന്ന 1530.44 M^3 മണ്ണ് ലേലം ചെയ്ത് വിൽക്കുന്നതിന് 12.08.2022 തീയതി ലേലം നടത്തിയതിൽ ഉയർന്ന വില ക്വാട്ട് ചെയ്തിരുന്ന ശ്രീ. മുബാറക്ക്, തറയിൽ, തഴവ, കുടത്തൂർ പി.ഒ എന്നയാൾക്ക് 1,61,500/-രൂപ ലേലതുകയും, 18% GST യും ചേർത്ത് 1,90,570/-രൂപയ്ക്ക് ലേലം ഉറപ്പിക്കുകയും തുടർ നടപടികൾക്കായി ജിയോളജി വകുപ്പിന് കത്ത് നൽകുന്നതിനുമായിരുന്നു ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 22-08-2022 ലെ 3(1) നമ്പർ തീരുമാനം. സെക്രട്ടറി ജില്ല ജിയോളജിസ്റ്റിന് 23-08-2022 ൽ നൽകിയ സി.1312/2021 നമ്പർ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജില്ല ജിയോളജിസ്റ്റ് 1530.44 M^3 മണ്ണിന്റെ സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് നിശ്ചയിക്കാനായി പുനലൂർ തഹസീൽദാർക്ക് 14-09-2022 ൽ DOKLM-DMG/2592-M

നമ്പർ കത്ത് നൽകി. ജിയോളജിസ്റ്റിന്റെ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുനലൂർ തഹസീൽദാർ 1530.44 M^3 മണ്ണിന് സീനിയറേജ് ചാർജ്ജായ 3,52,001/-രൂപ നിശ്ചയിക്കുകയും 0029-00-800-92 ശീർഷകത്തിൽ ഒടുക്കുവരുത്തണമെന്നും അറിയിച്ചുകൊണ്ട് 12/10/22 ൽ എഫ്-10091/22 നമ്പരായി കത്ത് നൽകുകയുണ്ടായി. 20-10-2022 ൽ ലേലതുക ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതിനായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറുകാരനായ ശ്രീ. മുബാറക്ക്, തറയിൽ, തഴവ, കുടത്തൂർ പി.ഒ ലേലതുകയായ 1,61,500/-രൂപയും 18% GST യും ചേർത്ത് 1,90,570/-രൂപ (12/8/2022 ൽ 50,000/-രൂപയും, 21/11.2022 ൽ 1,40,570/-രൂപയും) പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി. ടി മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് അനുമതി നൽകുകയും 2022 നവംബർ മാസം 21, 22, 23 തീയതികളിൽ ഓഫീസ് കൊമ്പൌണ്ടിൽ നിന്നും മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യാൻ ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു. 761.38 M^3 മണ്ണ് കരാറുകാരൻ നീക്കം ചെയ്തതിന് ശേഷം ടി മണ്ണിന് സീനിയറേജ് അടയ്ക്കാൻ കഴിയില്ല എന്നും, ടി കരാറിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കണമെന്നും കരാറുകാരൻ അറിയിച്ചു. ഈ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 30-03-2023 ലെ 5/2 തീരുമാനം പ്രകാരം ആകെയുള്ള 1530.44 M^3 മണ്ണിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ നീക്കം ചെയ്തിട്ടുള്ള 761.38 M^3 മണ്ണിന്റെ വിലയും ആനുപാതികമായ GST, സീനിയറേജ് തുകയും കുറവ് ചെയ്ത് ബാലൻസ് തുക ടി കരാറുകാരന് നൽകുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ സീനിയറേജ് തുക കുറവ് ചെയ്യാതെ കരാറുകാരൻ അടവാക്കിയ 1,90,570/-രൂപയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്ത മണ്ണിന്റെ വിലയും GST യും ഉൾപ്പെടെ 94,806/-രൂപ കുറവ് ചെയ്ത് ബാലൻസ് തുകയായ 95,764/-രൂപ കരാറുകാരനായ ശ്രീ. മുബാറക്കിന് ചെക്ക് നമ്പർ 4312794 തീയതി 08-06-2023 പ്രകാരം AC:11070200012698, IFSC : FDR10001107 അക്കൗണ്ടിൽ തിരികെ കൊടുത്തു.

പുനലൂർ തഹസീൽദാരുടെ 12/10/22 ലെ എഫ്-10091/22 നമ്പർ കത്തിൽ 1530.44 M^3 മണ്ണിന്റെ സീനിയറേജ് ചാർജ്ജായ 3,52,001/-രൂപ (ഒരു M^3 മണ്ണിന് 230/-രൂപ) 0029-00-800-92 ശീർഷകത്തിൽ ഒടുക്കുവരുത്തണമെന്നും അറിയിച്ചിരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ഈ തുക അടവാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ 20-10-2022 ൽ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് കരാറുകാരൻ അനുമതി നൽകുകയുമാണുണ്ടായത്. നീക്കം ചെയ്ത 761.38 M^3 മണ്ണിന്റെ സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് (230 X 761.38) 1,75,117/-രൂപയും, മണ്ണിന്റെ വിലയും ജി.എസ്.ടി യും ഈടാക്കണമെന്ന പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നടപ്പിലാക്കാതെ 761.38 M^3 മണ്ണിന്റെ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും മാത്രം ഈടാക്കി, സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കാത്തതിനാൽ സംസ്ഥാന സർക്കാരിനുണ്ടായ നഷ്ടം 1,75,117/-രൂപ ഒടുക്കുവരുത്തി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മണ്ണ് ലേലം നടത്തിയപ്പോൾ ലേലതുകയോടൊപ്പം സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് കൂടി സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കുന്നതിന് കരാറുകാരനുമായി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് നികുതി അടവാക്കിയതിന് ശേഷമാണ് മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് അനുമതി നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. ഈ നടപടിക്രമം പാലിക്കാതെ മണ്ണ് ലേലം ചെയ്തതുവഴി സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് ലഭിക്കേണ്ട സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് നഷ്ടപ്പെടുന്ന സാഹചര്യമാണുണ്ടായിരിക്കുന്നത്. സെക്രട്ടറിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും ഉണ്ടായ വീഴ്ച മൂലമാണ് ഇത് സംഭവിച്ചത്. സീനിയറേജ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ നഷ്ടമായ 1,75,117/-രൂപ 0029-00-800-92 ശീർഷകത്തിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അവശേഷിക്കുന്ന മണ്ണ് ലേലം ചെയ്യുകയോ മറ്റ് മരാമത്ത് പണികൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-11 പി.എം.എ.വൈ' പദ്ധതി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

പി.എം.എ.വൈ' പദ്ധതിയുടെ വിഹിതം അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള രജിസ്റ്ററുകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ, ഭവനനിർമ്മാണം നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, (ശ്രീ/ശ്രീമതി) മേൽവിലാസം	വിഭാഗം	പഞ്ചായത്ത്	2021-22 നൽകിയ തുക (രൂപ)	2022-23 നൽകിയ തുക (രൂപ)	ആകെ തുക (രൂപ)	നിലവിലെ അവസ്ഥ
1	കാളിദാസ്	പട്ടിക ജാതി	ആര്യങ്കാവ്	0	1,60,000/-	1,60,000/-	മേൽക്കൂര വാർത്തു

					സെൻട്രൽ ഷെയർ- 48,000/- (3/8/2022 Pfms), ബ്ലോക്ക്ഷെയർ- 1,12,000/- ചെക്ക് നമ്പർ- 8646913/ 10-01-2023)		
2	ചെല്ലപ്പൻ	പട്ടിക ജാതി	ആര്യങ്കാവ്		1,60,000/- സെൻട്രൽ ഷെയർ- 48,000/- (3/8/2022 Pfms), ബ്ലോക്ക്ഷെയർ- 1,12,000/- ചെക്ക് നമ്പർ – 8646911/ 23-12-2022)		ലിന്റൽ വരെ പൂർത്തീകരിച്ചു
3	സുനിൽ	പട്ടിക ജാതി	ആര്യങ്കാവ്	48,000/- സെൻട്രൽ ഷെയർ- (24/3/2022 Pfms),	1,12,000/- ബ്ലോക്ക് ഷെയർ- ചെക്ക് നമ്പർ- 8646911/ 02-11-2022)	1,60,000/-	ബേസ്മെന്റ് പൂർത്തീകരിച്ചു
4	മായ	പട്ടിക ജാതി	ഏരൂർ	1,41,300/- (48,000/-സെൻട്രൽ ഷെയർ-(01/2/2022 Pfms, 93,300/-തദ്ദേശവിഹിതം)	1,12,000/- ബ്ലോക്ക്ഷെയർ- ചെക്ക് നമ്പർ- 268357/ 05-07-2022)	2,53,300/-	ലിന്റൽവരെ പൂർത്തീകരിച്ചു
5	ഓമന	പട്ടിക ജാതി	കുളത്തുപ്പുഴ		48,000/- സെൻട്രൽ ഷെയർ- (29/5/2022 Pfms,	48,000/-	വനം വകുപ്പിന്റെ റോസ്മല പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതി പ്രകാരം വസ്തു വനം വകുപ്പ് ഏറ്റെടുത്തതിനാൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്
6	അംബിക	പട്ടിക ജാതി	കരവാളൂർ		1,60,000/- (48,000/- സെൻട്രൽ ഷെയർ- 28/5/2022 Pfms,	1,60,000/-	ലിന്റൽ വരെ പൂർത്തീകരിച്ചു

					ബ്ലോക്ക്ഷെയർ-ചെക്ക് നമ്പർ-8646913/ 05-07-2022)		

നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 12/30.11.2023

1-12 ഉയർന്ന നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു. 1,97,322/-രൂപ അധിക ചെലവ്.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	79/2022-23 (182/2021-22) ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ₹ 6,75,000/-
ചെലവ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ₹ 6,70,358/-

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഗ്ലാസ് ഡോറോടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ അലമാര വാങ്ങുന്നതിന് അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 27-01-2022 ലെ സി/182/2022 കത്ത് പ്രകാരം വിവിധ ആക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയുണ്ടായി. Steel Almirah With Glass Door (198 Cm *90 Cm* 48 Cm/78'*36"*19) (20g) എന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയ ഒരു അലമാരയ്ക്ക് ARTCO തിരുവനന്തപുരം സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ 14950 + 18% GST രൂപയും സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ 15,000 + 18% GST രൂപയും, സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ 10,374 + 18% GST രൂപയും 45 അലമാരയുടെ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ് 9,333/-രൂപയും (207/piece) ക്വോട്ട് ചെയ്യുന്ന ഇൻവോയ്സുകൾ സമർപ്പിച്ചു. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനമാണ് എന്നിരിക്കെ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 15/02/2022 ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ARTCO-യിൽ നിന്നും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ARTCO ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 762/25-03-2022 പ്രകാരം 38 സ്റ്റീൽ അലമാരകൾ 6,70,358/- (5,68,100 + GST 1,02,258) രൂപയ്ക്ക് സപ്ലൈ ചെയ്യുകയും ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 13/29-08-2022 പ്രകാരം 6,70,358/-രൂപ (6,56,950 + GST Tds 13,408) ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തു.

സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചതും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്തതുമായ സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും Steel Almirah With Glass Door (198cm * 90cm * 48cm/78'*36"*19) (20g) എന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയ 38 അലമാരകൾ വാങ്ങിയിരുന്നെങ്കിൽ 4,73,036/-രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവ് വരിക. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

38 സ്റ്റീൽ അലമാരയുടെ വില = 38*10374/- = 3,94,212/-

18% Gst = 70,958/-

ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ 207*28 = 7,866/-

ആകെ = 4,73,036/-

അധിക ചെലവ് = 6,70,358 - 4,73,036 = 1,97,322/-

അലമാരകൾ വാങ്ങിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 15/02/2022 ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരമാണ് ഉയർന്ന നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത ARTCO-യിൽ നിന്നും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയത്. പ്രസ്തുത തീരുമാനത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്

സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കാൻ പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി ശുപാർശ ചെയ്തതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (Audit Evidence - സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റി മിനിട്സ് പേജ് 57)

2. അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 15/02/2022 ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനം തുടർന്നുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റികളിൽ സാധൂകരിച്ചിട്ടില്ല.

3. പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിട്ട്സ് ബുക്ക് പേജ് 12 ൽ 07-02-2022 ൽ കൂടിയ യോഗത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള അലമാര ഗുണനിലവാരമില്ലാത്തതിനാൽ ലൈബ്രറികൾക്ക് അനുയോജ്യമല്ല എന്ന് പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റും, സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറി ചെയർമാൻമാരും, സെക്രട്ടറിയും മാത്രമാണ് ഹാജർ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും അലമാരകൾ സാങ്കേതിക വിദഗ്ദ്ധർ പരിശോധിച്ചതായി പരാമർശിക്കുന്നില്ല.

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 07.02.22 ലെ യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളവർ ആരും തന്നെ മിനിട്ട്സിൽ ഒപ്പ് വച്ച് ആധികാരികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടി മിനിട്ട്സ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. യോഗതീരുമാനം ആരും തന്നെ ഓഡിറ്റ് തീയതിയായ 01-12-2023 വരെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (Audit Evidence-പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിട്ട്സ് ബുക്ക് പേജ് 12 ന്റെ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ്)

ഗുണമേൻമ സാങ്കേതികമായി പരിശോധിക്കാതെ, അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ സിഡ്കോയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ നിരസിച്ച് ആർട്ട്കോയുടെ കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ അംഗീകരിച്ചതിലൂടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് 1,97,322/-രൂപയുടെ നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 2007-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട അധികാരികളും ഉദ്യോഗസ്ഥരും തമ്മിലുള്ള തൊഴിൽപരമായ ബന്ധവും പെരുമാറ്റവും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 2 (ബി) പ്രകാരം നിർവ്വചിക്കപ്പെട്ട കമ്മിറ്റിയിലുൾപ്പെട്ട സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി, 15.02.22 ൽ കൂടിയ യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത് കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ നിരസിച്ച് കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ അംഗീകരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനമെടുത്ത താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങൾക്കും ഉദ്യോഗസ്ഥനും ചട്ടം 7(1) (2) എന്നിവ പ്രകാരം കൂട്ടുത്തരവാദിത്വം നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം 1,97,322/-രൂപ 15.02.22 ലെ സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും, ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ യിൽ നിന്നും 32,887/-രൂപ വീതം ഈടാക്കി ഒടുക്കുവരുത്തി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം അനുബന്ധം – 4 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

ക്രമ നം	സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളുടെ പേര്
1.	ശ്രീമതി രാധാ രാജേന്ദ്രൻ, പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
2.	ശ്രീമതി മായാകുമാരി എസ്, വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
3.	ശ്രീ. എൽ.കോമളകുമാർ, ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ
4.	ശ്രീ. എം.മനീഷ്, വൈസ് പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
5.	ശ്രീമതി ലേഖ എൽ, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
6.	ശ്രീ. രാജേഷ് ജോസ്, ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 05/29.11.2023

നഷ്ടം – 1,97,322/-രൂപ

1-13 അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ - 3,771/- രൂപ അധികം അനുവദിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	25/2022-23

	അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് – ₹ 2,00,000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ₹ 40,00,000/- ആകെ – ₹ 42,00,000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് – 0 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ₹ 39,52,600/- ആകെ – ₹ 39,52,600/-

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്ന പദ്ധതിക്കായി ഫോറസ്റ്റ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്, സിഡ്കോ, കാഡ്കോ, ആർട്ട്കോ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ക്വട്ടേഷനുകളിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത ആർട്ട്കോയുടെ കൊട്ടേഷൻ 16/05/2022 ലെ III(6) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് നൽകുകയും 2022-23 വർഷം സമർപ്പിച്ച പാർട്ട് ബില്ലുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആകെ 39,52,600/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (Sanction No.197/15-12-2022 = 23,96,822/- + Sanction No.606/321-03-2023 = 15,55,778/-) വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി	തുക(രൂപ)	അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)
KLM/58/02-12-2022	23,96,822/-	ACR Bill No.196/15-12-2022 = 23,96,822/-
KLM/133/08/02/2023 KLM/190/10-03-2023	5,44,018/- 1,70,006/- Limited To Value Of Measured Quantity 5,50,539/-	ACR Bill No.600/31-03-2023 = 15,55,778/-
KLM/322 /28-03-2023	9,83,907/- Limited To Value Of Measured Quantity 9,12,111/-	
KLM/323/28-03-2023	98,378/- Limited To Value Of Measured Quantity 93,128/-	
ആകെ		39,52,600/-

മേൽ പ്രതിപാദിച്ച ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ആർട്ട്കോ സമർപ്പിച്ചതും ബ്ലോക്ക്

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചതുമായ ക്വട്ടേഷനിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരുന്ന നിരക്കിൽ അധികമായി നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തി ഇൻവോയ്സ് നൽകുകയും ആയത് പേയ്മെന്റ് ആക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം		ക്വട്ടേഷനിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരുന്ന നിരക്ക്	അനുവദിച്ച് നിരക്ക്	അധികം അനുവദിച്ച നിരക്ക്	അളവ്	അധികം നൽകിയ തുക(രൂപ)
Show Case	ACR Bill No.196/ 15-12-2022	17117	17177	60	9.933	596/-
Marine Ply Wood	ACR Bill No.196/ 15-12-2022	17117	17177	60	32	1,920/-
	ACR Bill No.600/ 31-03-2023		17177	60	11.333	680/-
					ആകെ	3,196/-
					Gst 18%	575/-
					ആകെ	3,771/-

3,771/-രൂപ അധികം അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-4/29-11-2023 ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ അധികം നൽകിയ തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 4/29-11-2023

നിരാകരണം – 3,771/-രൂപ

1-14 പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക 3,75,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

പദ്ധതി നം - 132/23 (സ്പിൽ ഓവർ) – പട്ടിക വർഗ വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

അടങ്കൽ - 10,00,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി)

ചെലവ് – 7,75,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി)

ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പട്ടിക വർഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി എന്ന മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ആദ്യ രണ്ടു ഗഡു തുക കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ആകെ രണ്ട് ലക്ഷം രൂപയാണ് അനുവദിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ് (ശ്രീ/ശ്രീമതി)	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ) ബിൽ നം/തീയതി
1	ഗീത. ജി, ഇരുട്ട് തറ ഗിരിജൻ കോളനി, മാമ്പഴത്തറ തെൻമല.	തുക – 50,000/- (4/16.1.23) തുക – 75,000/- (9/25.2.23)
2	ബിനു, ബിനുഭവനം, ആര്യങ്കാവ്	തുക – 50,000/- (4/16.1.23) തുക – 75,000/- (9/25.2.23)

3	സിന്ധു.എൻ വനത്തിറമ്പത്ത് വീട് മരുതിമൂട് ചതുപ്പ്, കുളത്തൂപ്പുഴ	തുക – 50,000/- (4/16.1.23) തുക – 75,000/- (9/25.2.23)

ആയതിനാൽ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിയ്ക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ 3,75,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിച്ച്, പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കുന്നതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 8/30-11-23,

തടസ്സം - 3,75,000/-രൂപ

1-15 മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായില്ല.

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്കിൽ 2022-23 വർഷം നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് IHDB, TVM-ന് തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേരും നമ്പരും	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)/സ്ഥാപനം	ബിൽ നം./ തീയതി	ബാക്കി ലഭിക്കേണ്ട മരുന്നുകളുടെ വില (₹)
29/23, മരുന്ന് വാങ്ങൽ (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അഞ്ചൽ)	10,00,000/- PRF 1063@N/2023/3, 20.3.23 സ്ഥാപനം - IHDB	86/30.3.23	1,96,507/-
139/23, CHC കുളത്തൂപ്പുഴയ്ക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുളത്തൂപ്പുഴ)	70,00,000/- PRF-10192@N/2023/2 തീയതി 6.2.23 സ്ഥാപനം - IHDB	24/7.2.23	5,58,020/-
140/23, CHC കുളത്തൂപ്പുഴയ്ക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (മെഡിക്കൽഓഫീസർ കുളത്തൂപ്പുഴ)	1,00,000/- 10185@N/2023/2 തീയതി 1.2.23 സ്ഥാപനം - IHDB	19/7.2.23	1,00,000/-
32/23 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുളത്തൂപ്പുഴ)	1,40,000/- 10103@/2023/1 തീയതി 27.1.23 സ്ഥാപനം - IHDB	21/7.2.23	1,40,000/-
		ആകെ	9,94,527/-

വിശദ വിവരം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാതിരിക്കുന്നത് ആശുപത്രി സേവനങ്ങളെയും പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങളെയും ബാധിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി യഥാസമയം പരിശോധിക്കേണ്ടതും ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടിൻമേൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 11/30.11.2023

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 9,94,527/-

1-16 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ - അവലോകനം

സാമൂഹികമായും സാമ്പത്തികമായും പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന, ദീർഘകാല ചികിത്സയും പരിചരണവും ആവശ്യമായ രോഗികളെ കണ്ടെത്തി അവർക്ക് ആരോഗ്യ വകുപ്പ്, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, സന്നദ്ധ

സംഘടനകൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് മെച്ചപ്പെട്ട പരിചരണം ലഭ്യമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയാണ് സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിനായി സർക്കാർ ഒരു പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ നയം (Pain And Palliative Care Policy Of Kerala) (സ.ഉ.(പി) നം. 109/2008/ആ.കു.ക്ഷേ.വ. തീയതി 15.04.2008) രൂപീകരിക്കുകയും ആയതിനായുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ 2009-ൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി നിർബന്ധിത പദ്ധതിയാക്കിക്കൊണ്ട് 2012-ലും വിദഗ്ദ പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി 2015-ലും പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗരേഖ പരിഷ്കരിക്കുകയുണ്ടായി. ഉയർന്ന ആയുർദൈർഘ്യം, ജീവിത ശൈലിയിൽ വന്ന മാറ്റങ്ങൾ എന്നിവ കാരണം ദീർഘകാല രോഗങ്ങളുടേയും മാറാരോഗങ്ങളുടേയും വാർദ്ധക്യ സഹജമായ രോഗങ്ങളുടേയും തോത് വർദ്ധിച്ചതിനാൽ മുൻ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ കാലോചിത മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തി 07-03-2019-ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം. 553/2019/തസ്വഭവ പ്രകാരം ആയത് വീണ്ടും പരിഷ്കരിച്ച് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2022-23-ൽ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	തുക വിനിയോഗം		
		ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ(₹)	ചെലവ് (₹)
31/23 സാന്ത്വന ചികിത്സാ പദ്ധതി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി അഞ്ചൽ	വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ	6,00,000/-	5,98,310/-
32/23 പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി കുളത്തൂപ്പുഴ	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	4,00,000/-	4,00,000/-

പ്രോജക്ട് നം 31/23, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി അഞ്ചൽ നിർവഹണം നടത്തിയ സാന്ത്വന ചികിത്സാ പദ്ധതിയുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് ശേഖരിച്ച വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്ത്തല, ബ്ലോക്ക് തല പ്രവർത്തനങ്ങൾ

മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമായി ഗൃഹ കേന്ദ്രീകൃത പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നിട്ടുണ്ട്. രോഗികളുടെ വിവരങ്ങളടങ്ങുന്ന നോമിനൽ രജിസ്റ്റർ, ഫോളോ അപ്പ് രജിസ്റ്റർ, സന്ദർശന വിവരങ്ങളടങ്ങുന്ന രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. രോഗികൾക്ക് ആവശ്യമായ പരിചരണ സാമഗ്രികൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഹോം കെയർ ടീമിലേക്ക് തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ടവർക്കുള്ള പരിശീലനവും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പാലിയേറ്റീവ് വാഹനം ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചാണ് വാടകയ്ക്കെടുത്തിട്ടുള്ളത്. 2022-23 വർഷാവസാനത്തെ രോഗികളുടെ സ്ഥിതി വിവര കണക്ക് താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരമാണ്.

പ്രൈമറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ രോഗികൾ	124
സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ രോഗികൾ	200
രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത രോഗികളിൽ മരണപ്പെട്ടവർ പ്രൈമറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	32 35
രോഗം ഭേദമായവർ പ്രൈമറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	3 2
ചികിത്സ നിർത്തിയവർ പ്രൈമറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	3 2

സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	
ഫോളോ അപ്പ് രോഗികൾ പ്രൈമറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	57 80
ഒ.പി. യിൽ ചികിത്സ തേടുന്നവർ	73 പ്രൈമറി 50 സെക്കന്ററി
സെക്കന്ററി കെയർ ഉള്ളവർ	50 പ്രൈമറി 73 സെക്കന്ററി
ഫിസിയോ തെറാപ്പി ചെയ്യുന്നവർ പ്രൈമറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	18 50
60 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള രോഗികൾ	160 സെക്കന്ററി
കാൻസർ രോഗികൾ	24 പ്രൈമറി 50 സെക്കന്ററി
ഡയാലിസിസ് ചെയ്യുന്നവർ	60 സെക്കന്ററി
നോമിനൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ രോഗികൾ-	685 സെക്കന്ററി 1517 പ്രൈമറി
ഫോളോഅപ്പ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഉള്ള ACTIVE രോഗികൾ	75 സെക്കന്ററി 521 പ്രൈമറി
2022-2023 വർഷം പ്രൈമറി കെയറിൽനിന്നും സെക്കണ്ടറി കെയറിലേക്ക് മാറ്റിയ രോഗികൾ	18

2. വാർഡ് /സബ്ബ്സെന്റർ തല പ്രവർത്തനങ്ങൾ

ദീർഘകാല പരിചരണം ആവശ്യമായി വരുന്ന രോഗികളെ ആശാവർക്കർമാരുടേയും മറ്റ് സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകരുടേയും നേതൃത്വത്തിൽ കണ്ടെത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും രോഗികൾക്ക് പൂർണ്ണ മാനസിക ശാരീരിക പിന്തുണ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുവേണ്ടി സന്നദ്ധപ്രവർത്തകരുടെ സംഘങ്ങൾ വാർഡ് തലത്തിൽ രൂപീകരിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഡ് സമിതികൾ രൂപീകരിക്കുകയോ അവലോകന യോഗങ്ങൾ ചേരുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

3. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി

പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനും മേൽനോട്ടത്തിനുമായി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി (പിഎംസി) ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിനു മുമ്പും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കലോ, ഇടവേളകളിൽ ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേർന്ന് തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ നടക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ 2022-2023 വർഷം 5-7-22 (സെക്കണ്ടറി), 10-3-23 (പ്രൈമറി)എന്നീ തീയതികളിലായി ഒരു തവണ മാത്രമാണ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. ഓരോ മാസത്തെ പ്രവർത്തന അവലോകന റിപ്പോർട്ടും വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളും മെമ്പർ സെക്രട്ടറി (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി) യോഗത്തിൽ രേഖാമൂലം അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതും അംഗീകാരം നേടേണ്ടതുമാണ്.

4. ആരോഗ്യ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ അവലോകന യോഗങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ എല്ലാ മാസവും അവലോകന യോഗങ്ങൾ കൂടേണ്ടതാണ്. ഈ യോഗത്തിൽ അലോപ്പതി, ആയുഷ് ആശുപത്രികളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, ആശാ പ്രവർത്തകരുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഉൾപ്പെടെ വിവിധ ആരോഗ്യ പദ്ധതികൾ, വാർഡ് ആരോഗ്യ അവലോകന സമിതികളുടെ പ്രവർത്തനം എന്നിവ അവലോകനം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ആയതിന് സ.ഉ(സാധാ)519/2019 /തസ്വഭവ തീയതി 07.03.2019 പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയും സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

5. വിഭവ സമാഹരണം

ഹോം കെയർ സംവിധാനവും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും കൂടുതൽ ഫലപ്രദമായി നടത്തുവാൻ പ്രാദേശിക വിഹിതം സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള ശ്രമങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പണമായോ സാധന സാമഗ്രികളായോ സംഭാവന സ്വീകരിക്കുന്നതിന് രശീതി തയ്യാറാക്കുകയോ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

6. മോണിട്ടറിംഗ്

ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും അവരുടെ യോഗങ്ങളിൽ ഒരു അജണ്ടയായി ഉൾപ്പെടുത്തി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ചർച്ച ചെയ്യണമെന്നും ഭരണ സമിതി വർഷത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും പ്രത്യേക അജണ്ടയായി പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തണമെന്നും അതിനനുസരിച്ച് പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തണമെന്നും മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർണ്ണമായി പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. ദീർഘകാല പരിചരണം ആവശ്യമായി വരുന്ന രോഗികളെ ആശാവർക്കർമാരുടേയും മറ്റ് സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകരുടേയും നേതൃത്വത്തിൽ കണ്ടെത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും രോഗികൾക്ക് പൂർണ്ണ മാനസിക ശാരീരിക പിന്തുണ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുവേണ്ടി സന്നദ്ധപ്രവർത്തകരുടെ സംഘങ്ങൾ വാർഡ് തലത്തിൽ രൂപീകരിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ വാർഡ് സമിതികൾ രൂപീകരിക്കുകയും അവലോകന യോഗങ്ങൾ ചേരുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സബ്ബ് സെന്റർ തലത്തിലും പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ യോഗം ചേരേണ്ടതും പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്. പ്രവർത്തന അവലോകന റിപ്പോർട്ടും വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളും കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതാണ്.

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ എല്ലാ മാസവും അവലോകന യോഗങ്ങൾ കൂടേണ്ടതും പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

4. പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി പ്രാദേശിക വിഹിതം സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5. ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ, ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടികൾ എന്നിവ പ്രകാരം 2022-2023 വർഷം പ്രൈമറി കെയറിൽനിന്നും സെക്കണ്ടറി കെയറിലേക്ക് മാറ്റിയ രേഗികൾ 18 ആണ്. എന്നാൽ നോമിനൽ രജിസ്റ്ററുകളിലോ, ഫയലുകളിലോ പ്രസ്തുത വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ രേഖകളോ സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല.

6. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഫലപ്രദമായി നടത്തുന്നതിന് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും ഭരണ സമിതിയും ക്രിയാത്മകമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 1/28-11-23

1-17 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക 3,94,163/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

പദ്ധതി നം - 126/23

കുളത്തൂപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി യ്ക്ക് കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്ക് തുക വകയിരുത്തൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിയ്ക്കൽ ഓഫീസർ, കുളത്തൂപ്പുഴ

അടങ്കൽ - 3,95,000/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് – 3,94,163/-രൂപ

ബിൽ നം - 28/23.3.23

2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുളത്തൂപ്പുഴ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതി പ്രകാരം 3,94,163/-രൂപ കുളത്തൂപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി യിലെ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്കായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചെലവ് സാധൂകരിയ്ക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 3,94,163/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 12/30-11-23
തടസ്സം – 3,94,163/-രൂപ

1-18 സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിൽ നടപടിക്രമം പാലിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 149/23
ലാബ് സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ
ആകെ അടങ്കൽ – 7,00,000/- രൂപ (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
ആകെ ചെലവ്- 1,39,332/-രൂപ
ബിൽ നം – Pfms No Co42301811113/22-3-23
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി അഞ്ചൽ നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രസ്താവിത പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 1,39,332/-രൂപ ചെലവാക്കി. BST Air Conditioning And Refrigeration Private Limited എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ (Tax Invoice Gst/22-23 0312 തീയതി 17-3-23) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.
(1) 1.5 Ton Blue Star, (3 Star) Inverter Split AC - 3 Unit
(2) Condensing Unit Stand – 3 Unit
G0(p) N0.7/19/spD തീയതി 26.4.19 പ്രകാരം 25,000/-രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള എല്ലാ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും നിർബന്ധമായും ജെം മുഖേന സമാഹരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
ആയതിനാൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി വാങ്ങൽ നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്, ലാബ് സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി എയർ കണ്ടീഷണർ വാങ്ങിയത് K.M.S.C.L ന്റെ റേറ്റ് കോൺട്രാക്ടറിൽ ഉൾപ്പെട്ട സ്ഥാപനമായ ബി എസ് ടി എയർ കണ്ടീഷനിങ് റഫ്രിജറേഷൻ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.
ആയതിനാൽ, ഭാവിയിൽ പർച്ചേസുകൾ പൂർണ്ണമായും സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ, പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വൽ, സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്ക് വിധേയമായി പർച്ചേസുകൾ നടത്തുന്നു എന്ന്, പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണ സമിതി എന്നിവർ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-19 പ്രവൃത്തി കരാർ കാലയളവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിന് നിയമാനുസൃതമായി പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.

സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരുടെ പ്രവൃത്തികളിൽ Kerala Public Work Manual 2012 (G.O.(P) No 13/2012/PWD, Dt 01-02-2012) സെക്ഷൻ 2116.1 പ്രകാരം Compensation For Delay/Liquidated Charges (പി.എ.സി. തുകയുടെ 0.1% തുക വൈകിയ ഓരോ ആഴ്ചയ്ക്കും എന്ന കണക്കിൽ) ഇനത്തിലുള്ള തുക അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മാത്രമേ കരാറുകാരന് തുക നല്കുവാൻ അനുവാദമുള്ളൂ. താഴെകൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കൃത്യമായ കാരണങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി കമ്മറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ദീർഘിപ്പിച്ച് നല്കിയതായി കാണുന്നില്ല. അവസാന ബിൽ നല്കിയപ്പോൾ ചട്ട പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(I)

പ്രോജക്ട്	അച്ചൻ കോവിൽ ഹരിജൻ കോളനി കുഴിഭാഗം ഓട ആര്യങ്കാവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്(43/23)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	₹ 12,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. നിഖിൽ
കരാർ	4/AE/LSGD/എ.സി.എൽ P/2021-22-17-01-22
ബിൽ നം, തുക	ബിൽ നം – 21/26-10-2022 = ₹ 8,36,175/- ബിൽ നം – 35/27-02-2023 = ₹ 2,92,002/-
കരാർ തുക	₹10,13,969/-
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	6 മാസം
സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ തീയതി	17-01-22
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	09-12-2022
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	16-07-22
വൈകിയ കാലയളവ്	146 ദിവസം
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴ	(1013969 X .1% X 146/7) = ₹ 21,148/-
ഈടാക്കിയ പിഴ	0
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക	₹21,148/-

പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന അപ്പൻഡിക്സ് XVI – സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ അക്നോൾഡ്ജ്മെന്റിൽ സൈറ്റ് ഏറ്റെടുത്തതിന്റെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ എഗ്രിമെന്റ് തീയതിയാണ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതിയായി കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

(2)

പ്രോജക്ട്	ഇടമുളയ്ക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പടിഞ്ഞാറ്റിൻക്കര മാമ്പഴക്കോണം പട്ടികജാതി കോളനികളുടെ സംരക്ഷണ പ്രവർത്തികൾ – (74/2023)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	₹ 12,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.കനകബോസ്.എസ്
കരാർ	02/AE/LSGD/എ.സി.എൽ P/2022-23-13-06-22
ബിൽ നം, തുക	ബിൽ നം - 30/22-23/19-01-23 = ₹6,25,694/- ബിൽ നം – 43/28-03-23 = ₹ 4,13,442/-
കരാർ തുക	₹9,64,719/-
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	4 മാസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	13-06-2022
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	18-01-23
കരാർ പ്രകാരം	12-10-2022 തീയതിയിലായിരുന്നുവെങ്കിലും റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിനെ

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	തുടർന്ന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് കാലയളവ് നീട്ടിനൽകി. അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും 1% പിഴ ഈടാക്കാൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അഭിപ്രായപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നിരിക്കുന്നു.
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴ	₹9,647/- (964719 X .1%)
ഈടാക്കിയ പിഴ	₹3,504/-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക	₹ 6,143/-

(3)

പ്രോജക്റ്റ്	ഇടമുളയ്ക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആയൂർ ജവഹർ യു.പി.എസ് -ന് ശുചിത്വ സമുച്ചയം (61/23)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	₹ 15,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. മോഹനൻ.പി.ആർ
കരാർ	31/AE/LSGD/എ.സി.എൽ P/21-22/22-02-22
ബിൽ നം, തുക	ബിൽ നം. 135/25.10.22 = ₹ 8,53,331/ ബിൽ നം. 319/04.02.23 = ₹ 4,71,128/-
കരാർ തുക	₹ 11,85,875/-
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	4 മാസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	22-02-22
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	01-10-22
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	21-08-22
വൈകിയ കാലയളവ്	41 ദിവസം
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴ	(1185875 X .1% X 41/7) = ₹ 6,945/-
ഈടാക്കിയ പിഴ	0
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക	₹ 6,945/-

(4)

പ്രോജക്റ്റ്	കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം (64/23)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	₹12,20,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺറോഡ്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. കനകബോസ്
കരാർ	43/AE/LSGD/എ.സി.എൽ P/2021-22/16-03-22
ബിൽ നം, തുക	ബിൽ നം- 17/29-09-22 = ₹8,74,185/- ബിൽ നം- 29/29-12-23 = ₹ 1,15,468/-
കരാർ തുക	₹8,49,088/-
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	6 മാസം

പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	16-03-2022
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	01-11-2022
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	15-09-22
വൈകിയ കാലയളവ്	46 ദിവസം
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴ	(849088 X .1% X 46/7) = ₹ 5,579/-രൂപ
ഈടാക്കിയ പിഴ	0
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക	₹5,579/-

മേൽ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കരാറുകാർ ആരും തന്നെ കരാർ കാലാവധി നീട്ടി അനുവദിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷിച്ചതായോ 30/07/2021 ലെ സ.ഉ. (സാധാ) നം. 1444/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയതായോ കാണാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തികളിലായി ആകെ 39,815/-രൂപ പിഴ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 16/01-12-23

1-20 ഇൻഷ്വറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ജി.ഒ (പി)നം.3/2017/പി.ഡബ്ല്യ.ഡി/തീ.09.08.17 - പാർട്ട് II നിബന്ധന 12-1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച കരാറുകാരൻ ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് എടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം ചെയ്യാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും കരാർ തുകയുടെ 0.2% തുക കുറവ് വരുത്തുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഇൻഷ്വറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ പിഴ തുക ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രവർത്തി വിശദാംശം	ഇൻഷ്വറൻസ് പോളിസി ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (കരാർ തുകയുടെ 0.2%)
പ്രോജക്ട് നം.158/23 - വെങ്കിട്ടമൂട് മുതൽ നെടുവന്നൂർ കടവ് തോട് സൈഡ് കെട്ട് അടങ്കൽ തുക – 7,00,100/- കരാർ തുക - 4,08,584/- കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. തോമസ് മാത്യു	817/-
പ്രോജക്ട് നം.20/2023- പുന്നക്കാട് കൈനക്കോണം റോഡിന് അഴുക്കുചാൽ നിർമ്മാണം അടങ്കൽ തുക- 7,00,000/- കരാർ തുക - 4,77,810/- കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. ജോർജ്ജ് മാത്യു	955/-
പ്രോജക്ട് നം.12/2023- ഇടമുളയ്ക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മീനണ്ണൂർ തോടിന്റെ സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം അടങ്കൽ തുക - 5,01,000/-	822/-

കരാർ തുക - 4,11,230/- കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. ജോർജ്ജ് മാത്യു	
പ്രോജക്റ്റ് നം.13/2023- അഞ്ചൽ ഗവ.ഈസ്റ്റ് എച്ച്.എച്ച്.എസിന് ടോയിലെറ്റ് നിർമ്മാണം അടങ്കൽ തുക – 10,00,000/- കരാർ തുക - 7,41,741/- കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ	1,483/-
പ്രോജക്റ്റ് നം.06/2023- കരവാളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അട്ടക്കളമൂല മാത്ര അടങ്കൽ തുക – 2,00,000/- കരാർ തുക - 1,82,348/- കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. അനീഷ് കുമാർ	365/-
പ്രോജക്റ്റ് നം.062/2023- അലയമൺ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഉത്താംപ്പള്ളി ഏല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് അടങ്കൽ തുക – 8,50,200/- കരാർ തുക - 5,87,539/- കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ	1,175/-
പ്രോജക്റ്റ് നം.19/2023- ആര്യങ്കാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കരയാളൂർത്തോട്ടം എസ്.സി കോളനിയിൽ അഴുക്ക് ചാൽ നിർമ്മാണം അടങ്കൽ തുക – 7,00,000/- കരാർ തുക – 5,25,348/- കരാറുകാരൻ – ശ്രീ. അനീഷ് കുമാർ	1,051/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല (16/01-12-2023). പിഴ തുകകൾ ഉത്തരവാദിയായ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 16/01-12-2023

1-21 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) ഫണ്ടിൽ നിന്നും 48,000/-രൂപ വകമാറ്റി വേതനത്തിനായി വിനിയോഗിച്ചു.

പ്രോജക്റ്റ് നം, പേര്	123/2022-23 അഞ്ചൽ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിലെ കാഷ്വൽ സ്വീപ്പറുടെ വേതനം നൽകുന്നതിനും ഓഫീസിന്റെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്കും തുക വകയിരുത്തൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എസ് സി ഡി ഒ

ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) – 1,40,000/-
ചെലവ്	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) – 1,24,265/-

രണ്ടാം സംസ്ഥാന ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ ശുപാർശയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2004-05 മുതൽ തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറി കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തികളുടെ മെയിന്റനൻസിനായി നോൺ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് അനുവദിച്ച് വരുന്നു. പ്രസ്തുത ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗ സംബന്ധിച്ച് 2004-05 മുതൽ പുറപ്പെടുവിച്ച വിവിധ ഉത്തരവുകൾ/സർക്കുലറുകൾ എന്നിവ പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) ഫണ്ട് ശമ്പളം/വേതനം തുടങ്ങിയ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് അനുവാദം നൽകിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഇത് പരിഗണിക്കാതെ അഞ്ചൽ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറുടെ കാര്യാലയത്തിൽ കാഷ്വൽ സ്വീപ്പറായി നിയമിച്ച ശ്രീമതി ജിഷ മോൾക്ക് 09/2022 മുതൽ 02/2023 വരെയുള്ള വേതനം ഇനത്തിൽ 48,000/-രൂപ പ്രോജക്ട് നം. 123/2023 പ്രകാരം അനുവദിച്ചു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ട്രഷറി ബിൽ നം	തീയതി	തുക (രൂപ)
13	09-10-2022	8,000/-
16	07-11-2022	8,000/-
23	06-12-2022	8,000/-
29	10-01-2023	8,000/-
44	04-02-2023	8,000/-
73	07-03-2023	8,000/-
	ആകെ	48,000/-

പ്രോജക്ടിന്റെ അംഗീകാര ഫോറം ക്രമം നം. 31 പ്രകാരം ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്, വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ചെലവ്, സ്റ്റേഷനറി എന്നീ ഇനങ്ങൾക്കായി 1,40,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയാണ് പ്രോജക്ടിന് അംഗീകാരം വാങ്ങിയത്. എന്നാൽ 1,24,265/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ 48,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്താത്ത കാഷ്വൽ സ്വീപ്പറുടെ വേതനത്തിനാണ് ചെലവഴിച്ചത്. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) ഫണ്ടിൽ നിന്നും 48,000/- രൂപ വകമാറ്റി വേതനത്തിനായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ച മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് 48,000/-രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തിരികെ ഒടുക്കി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 14/30-11-2023

1-22 ടെണ്ടർ ഫീസ് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ/അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായി നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്യുമ്പോൾ ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടർ ഫാറവില അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നത് അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ എസ്.ബി.ഐ അഞ്ചൽ ശാഖയിലെ 67320742179 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ്. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 04-10-2023 തീയതിയിൽ 1,03,076/-രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിബാക്കിയുണ്ട്. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ മാനദണ്ഡ പ്രകാരം അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട മിനിമം ബാലൻസ് തുക കിഴിച്ച് ബാക്കി തുക അടിയന്തിരമായി പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഉന്നതി - നൂതന പ്രോജക്ട് അംഗീകാരവിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	122/2022-23 ഉന്നതി – പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ട്യൂഷൻ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്ന പദ്ധതി

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എസ് സി ഡി ഒ
ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ്-സി-പി – ₹ 38,00,000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് എസ്-സി-പി – ₹ 38,00,000/-

ചെലവ് വിശദാംശം

ട്രഷറി ബിൽ നം	തീയതി	തുക (രൂപ)
11	24-09-2022	29,480/-
14	15-10-2022	1,90,840/-
24	13-12-2022	6,29,680/-
18	15-11-2022	4,07,560/-
30	17-01-2023	6,00,380/-
58	17-02-2023	6,74,840/-
79	13-03-2023	5,76,900/-
80	13-03-2023	78,640/-
84	22-03-2023	14,780/-
99	29-03-2023	5,81,400/-
107	29-03-2023	15,500/-
	ആകെ	38,00,000/-

പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ 5 മുതൽ 10 വരെ ക്ലാസുകളിൽ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികൾക്ക് 28 കേന്ദ്രങ്ങളിൽ ട്യൂഷൻ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്ന പദ്ധതിയാണ് ഉന്നതി. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 22/08/2022 മുതൽ 31/03/2023 വരെ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികളെ കോളനികളിൽ ചെന്ന് പഠിപ്പിക്കുന്നതിന് അധ്യാപകരെ നിയമിച്ച് മണിക്കൂറിന് 250/-രൂപ നിരക്കിൽ പരമാവധി ഒരു ദിവസം 500/-രൂപ വേതനവും ഓരോ കുട്ടിക്കും 20/-രൂപ നിരക്കിൽ റിഫ്രഷ്മെന്റ് ചാർജ്ജും അനുവദിക്കുന്നതിനായി വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതി പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ 38,00,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്ട് അംഗീകാരം ഫോറം പ്രകാരം കൊല്ലം ജില്ലാ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസറായ ശ്രീമതി ബീന സി.എസ് ന്റെ 28/01/2023 ലെ SCP/BP/ANCH/02/2022-23 ഉത്തരവ് പ്രകാരമാണ് പ്രോജക്ടിന് അംഗീകാരം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പ്രോജക്ടിന്റെ അംഗീകാരവിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിൽ മേൽ പദ്ധതി മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൂതന പദ്ധതിയായി അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് ആണ് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഉത്തരവ് പരിശോധിച്ചതിൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം നൂതന പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി ചെയർമാന്റെ ഉത്തരവിൽ പട്ടികവർഗ്ഗ കോളനികളിൽ അധ്യാപനം നടത്തുന്ന പദ്ധതിക്കാണ് അംഗീകാരം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ ട്യൂഷൻ നൽകുന്നതിനായി വിഭാവനം ചെയ്ത ഉന്നതി എന്ന പദ്ധതിക്ക് നൂതന പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം നൽകുന്ന ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി ചെയർമാന്റെ യോഗ തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ് ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കാൻ താല്പര്യപ്പെടുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 07/29-11-2023

1-24 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - മൂല്യനിർണ്ണ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ തുകയിൽ അധികമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് 3 ഗഡുവിൽ ക്രമപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	121/2022-23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി	76/2022-23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി സ്പിൽഓവർ	75/2022-23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി സ്പിൽഓവർ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എസ് സി ഡി ഒ	എസ് സി ഡി ഒ	എസ് സി ഡി ഒ
ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി- 1,00,00,000/-	വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി – 6,35,000/-	വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി – 6,75,000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി – 80,50,000/-	വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി – 1,85,000/-	വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി – 5,25,000/-

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗരേഖ 7.2.13 പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനസൗകര്യം ഉറപ്പാക്കാൻ പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 2 ലക്ഷം രൂപ ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ധനസഹായ തുകയിൽ 50,000/-രൂപ മുൻകൂറായി നൽകാവുന്നതും ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ മൂല്യം നിർണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 75,000/-രൂപ വീതമുള്ള രണ്ട് ഗഡുക്കളായി തുടർന്നുള്ള ധനസഹായം നൽകേണ്ടതുമാണ് എന്നിരിക്കെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ 3 പദ്ധതികളിൽ മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ തുകയിൽ അധികമായി 5,93,640/-രൂപ രണ്ടാം ഗഡു ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) പ്രോജക്ട് നം 121/2022-23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ തുകയിൽ അധികമായി 3,68,640/-രൂപ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു.

ഗുണഭോക്താവ് (ശ്രീ/ശ്രീമതി)	മൂല്യനിർണയ തുക (രൂപ)	അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)				അധികം അനുവദിച്ച തുക(രൂപ)
		ഒന്നാംഗഡു/	ബിൽ/തീയതി	രണ്ടാം ഗഡു	ബിൽ/തീയതി	
രാജേന്ദ്രൻ കെ, വിളയിൽ പുത്തൻവീട്	50,000/-	50,000/-	2204076307 3000978325 തീ.29-12-2022	75,000/- (03-02-2023)	2204076307 3001129627 തീ.03/02/2023	75,000/-
ഹരികുമാർ എൻ, ഇട്ടിവിള വീട്	60,000/-	50,000/-	2001810401 220029 തീ.06/01/2023	75,000/- (07-02-2023)	2204076307 3001182748 തീ.14/02/2023	65,000/-
രമാ മണി, രാഹുൽ ഭവൻ	ഇല്ല	50,000/-	22040763073 001012959 തീ.07/01/2023	75,000/- 23-03-2023	22040763073 001438545തീ 22/03/2023	75,000/-
സുനിൽകുമാർ സി, സുനിൽ ഭവൻ	60,000/-	50,000/-	220407630 73001012954 തീ.07/01/2023	75,000/- 16-02-2023	220407630730 01195984 തീ.15/02/2023	65,000/-
പുഷ്പ വല്ലി, വിജേഷ് ഭവൻ	51,060/-	50,000/-	220407630 73001045666 തീ.16/01/2023	75,000/- 27-02-2023	2204076307 3001259112 തീ.27/02/2023	73,940/-
ഷൈജ ജി, ശ്രീജ വിലാസം	1,10,300/-	50,000/-	2204076307 3001110377 തീ.30/01/2023	75,000/- 27-03-2023	2204076307 3001498554 തീ.27/03/2023	14,700/-
		ആകെ				3,68,640/-

2. പ്രോജക്ട് നം. 76/2022-23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി സ്പിൽഓവർ - മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ തുകയിൽ അധികമായി 1,50,000/-രൂപ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു.

ഗുണഭോക്താവ് (ശ്രീ/ശ്രീമതി)	മൂല്യനിർണയ തുക (രൂപ)	അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)		2022-23ൽ അധികം അനുവദിച്ച തുക(രൂപ)
		2021-22	2022-23	
തുളസി, മരുതിവിള വീട്, കുളത്തുപ്പുഴ	ഇല്ല	1,25,000/-	75,000/- ബിൽ നം.3/08-06-2022	75,000/-
ശോഭ എൽ, ഷിബു ഭവൻ, അഞ്ചൽ	അഞ്ചൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓവർസീയർ 22-01-2021 ൽ സമർപ്പിച്ച മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	1,25,000/-	75,000/- ബിൽ നം 08/26-08-2022	75,000/-
			ആകെ	1,50,000/-

3. പ്രോജക്ട് നം 75/2022-23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി സ്പിൽഓവർ മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ തുകയിൽ അധികമായി 75,000/-രൂപ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു.

ഗുണഭോക്താവ് (ശ്രീ/ശ്രീമതി)	മൂല്യനിർണയ തുക (രൂപ)	അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)		2022-23 ൽ അധികം അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)
		2021-22 വരെ	2022-23	
രജനി, ജയരാജ് ഭവൻ തടിക്കാട്	75,000/-	50,000/- 20-01-2022 75,000/- 26-03-2022	75,000/- ബിൽ നം 09/20-09-2022	75,000/-
			ആകെ	75,000/-

മേൽ പ്രതിപാദിച്ച 3 പദ്ധതികളിലായി ആകെ 6,58,640/-രൂപ മൂല്യനിർണ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ തുകയിൽ അധികമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 06/29-11-2023 ക്ക് പദ്ധതി നിർവഹണത്തിന്റെ പ്രായോഗിക തലം എന്ന് വിവക്ഷയിലാണ് രണ്ടാം ഗഡു തുക ആകെ മൂല്യനിർണയത്തിൽ അധികമായി നൽകേണ്ടിവരുന്നത് എന്ന് മറുപടി നൽകി. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ അധികമായി നൽകിയ തുക 3-ാം ഗഡു ധനസഹായം ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരമുള്ള ആകെ തുകയിൽ ക്ലിപ്തപ്പെടുത്തി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് തുടർ ഘട്ടങ്ങളുടെ മൂല്യനിർണയം ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	121/2022-23 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എസ് സി ഡി ഒ
ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി – ₹ 1,00,00,000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി – ₹ 80,50,000/-

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗരേഖ 7-2-13 പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനസൗകര്യം ഉറപ്പാക്കാൻ പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 2 ലക്ഷം രൂപ ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ധനസഹായ തുകയിൽ 50,000/-രൂപ മുൻകൂറായി നൽകാവുന്നതും ബന്ധപ്പെട്ട

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ മൂല്യനിർണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 75,000/-രൂപ വീതമുള്ള രണ്ട് ഗഡുക്കളായ തുടർന്നുള്ള ധനസഹായം നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മുൻകൂർ തുക ഇനത്തിൽ 50,000/-രൂപ Bill Reference No. 220407630730010456666 തീ.16/01/2023 പ്രകാരം കൈപ്പറ്റിയ ശ്രീമതി തങ്കമണി എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ തുടർ ഘട്ടങ്ങളുടെ മൂല്യം നിർണയം ഹാജരാക്കിയില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താവ് പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യനിർണയ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിച്ച് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 15/30-11-2023

1-26 5,00,000/-രൂപ മുൻകൂർ അനുവദിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ ചേർക്കുന്ന പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി, നം.	അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ബിൽ നം/ തീയതി	റിമാർക്സ്
1.	അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം (നം. 105/2022-23)	20,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	5,00,000/-	25/20-01-2023	ഏരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 12-ാം നമ്പർ അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് MGNREGS മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് അനുവദിച്ച തുക.

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 5,00,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 15/30-11-2023
തടസ്സം – 5,00,000/-രൂപ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ 3,771/-രൂപ അധികം അനുവദിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	25/2022-23 അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് – ₹ 2,00,000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ₹ 40,00,000/- ആകെ – ₹ 42,00,000/-

ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് – 0 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ₹ 39,52,600/- ആകെ – ₹ 39,52,600/-

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പുതിയ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഇന്റീരിയർ ഫർണിഷിംഗ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്ന പദ്ധതിക്കായി ഫോറസ്റ്റ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്, സിഡ്കോ, കാഡ്കോ, ആർട്ട്കോ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ക്വട്ടേഷനുകളിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത ആർട്ട്കോയുടെ കൊട്ടേഷൻ 16/05/2022 ലെ III(6) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് നൽകുകയും 2022-23 വർഷം സമർപ്പിച്ച പാർട്ട് ബില്ലുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആകെ 39,52,600/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (Sanction No.197/15-12-2022 = 23,96,822/- + Sanction No.606/321-03-2023 = 15,55,778/-) വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി	തുക(രൂപ)	അനുവദിച്ച തുക (രൂപ)
KLM/58/02-12-2022	23,96,822/-	ACR Bill No.196/15-12-2022 = 23,96,822/-
KLM/133/08/02/2023 KLM/190/10-03-2023	5,44,018/- 1,70,006/- Limited To Value Of Measured Quantity 5,50,539/-	ACR Bill No.600/31-03-2023 = 15,55,778/-
KLM/322 /28-03-2023	9,83,907/- Limited To Value Of Measured Quantity 9,12,111/-	
KLM/323/28-03-2023	98,378/- Limited To Value Of Measured Quantity 93,128/-	
ആകെ		39,52,600/-

മേൽ പ്രതിപാദിച്ച ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ആർട്ട്കോ സമർപ്പിച്ചതും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചതുമായ ക്വട്ടേഷനിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരുന്ന നിരക്കിൽ അധികമായി നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തി ഇൻവോയ്സ് നൽകുകയും ആയത് പേയ്മെന്റ് ആക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം		ക്വട്ടേഷനിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരുന്ന നിരക്ക്	അനുവദിച്ച് നിരക്ക്	അധികം അനുവദിച്ച നിരക്ക്	അളവ്	അധികം നൽകിയ തുക(രൂപ)
Show Case	ACR Bill No.196/	17117	17177	60	9.933	596/-

	15-12-2022					
Marine Ply Wood	ACR Bill No.196/ 15-12-2022	17117	17177	60	32	1,920/-
	ACR Bill No.600/ 31-03-2023		17177	60	11.333	680/-
					ആകെ	3,196/-
					Gst 18%	575/-
					ആകെ	3,771/-

3,771/-രൂപ അധികം അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-4/29-11-2023 ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ അധികം നൽകിയ തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 4/29-11-2023

നിരാകരണം - 3,771/-രൂപ

3-2 ഉയർന്ന നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു. 1,97,322/-രൂപ അധിക ചെലവ്.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	79/2022-23 (182/2021-22) ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ₹ 6,75,000/-
ചെലവ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ₹ 6,70,358/-

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഗ്ലാസ് ഡോറോടുകൂടിയ സ്റ്റീൽ അലമാര വാങ്ങുന്നതിന് അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 27-01-2022 ലെ സി/182/2022 കത്ത് പ്രകാരം വിവിധ ആക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയുണ്ടായി. Steel Almirah With Glass Door (198 Cm *90 Cm* 48 Cm/78'*36"*19) (20g) എന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയ ഒരു അലമാരയ്ക്ക് ARTCO തിരുവനന്തപുരം സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ 14950 + 18% GST രൂപയും സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ 15,000 + 18% GST രൂപയും, സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ 10,374 + 18% GST രൂപയും 45 അലമാരയുടെ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ് 9,333/-രൂപയും (207/piece) ക്വോട്ട് ചെയ്യുന്ന ഇൻവോയ്സുകൾ സമർപ്പിച്ചു. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനമാണ് എന്നിരിക്കെ അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 15/02/2022 ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ARTCO-യിൽ നിന്നും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ARTCO ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 762/25-03-2022 പ്രകാരം 38 സ്റ്റീൽ അലമാരകൾ 6,70,358/- (5,68,100 + GST 1,02,258) രൂപയ്ക്ക് സപ്ലൈ ചെയ്യുകയും ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 13/29-08-2022 പ്രകാരം 6,70,358/-രൂപ (6,56,950 + GST Tds 13,408) ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തു.

സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചതും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്തതുമായ സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയിൽ നിന്നും Steel Almirah With Glass Door (198cm * 90cm * 48cm/78'*36"*19) (20g) എന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയ 38 അലമാരകൾ വാങ്ങിയിരുന്നെങ്കിൽ 4,73,036/-രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവ് വരിക. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

38 സ്റ്റീൽ അലമാരയുടെ വില = 38*10374/- = 3,94,212/-

18% Gst = 70,958/-

ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ 207*28 = 7,866/-

ആകെ = 4,73,036/-

അധിക ചെലവ് = 6,70,358 - 4,73,036 = 1,97,322/-

അലമാരകൾ വാങ്ങിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 15/02/2022 ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരമാണ് ഉയർന്ന നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത ARTCO-യിൽ നിന്നും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയത്. പ്രസ്തുത തീരുമാനത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കാൻ പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി ശുപാർശ ചെയ്തതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (Audit Evidence - സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റി മിനിട്സ് പേജ് 57)

2. അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 15/02/2022 ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാനം തുടർന്നുള്ള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റികളിൽ സാധൂകരിച്ചിട്ടില്ല.

3. പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിട്ട്സ് ബുക്ക് പേജ് 12 ൽ 07-02-2022 ൽ കൂടിയ യോഗത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് സിഡ്കോ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള അലമാര ഗുണനിലവാരമില്ലാത്തതിനാൽ ലൈബ്രറികൾക്ക് അനുയോജ്യമല്ല എന്ന് പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റും, സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറി ചെയർമാൻമാരും, സെക്രട്ടറിയും മാത്രമാണ് ഹാജർ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും അലമാരകൾ സാങ്കേതിക വിദഗ്ദ്ധർ പരിശോധിച്ചതായി പരാമർശിക്കുന്നില്ല.
പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 07.02.22 ലെ യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളവർ ആരും തന്നെ മിനിട്ട്സിൽ ഒപ്പ് വച്ച് ആധികാരികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടി മിനിട്ട്സ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. യോഗതീരുമാനം ആരും തന്നെ ഓഡിറ്റ് തീയതിയായ 01-12-2023 വരെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (Audit Evidence-പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിട്ട്സ് ബുക്ക് പേജ് 12 ന്റെ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ്)
ഗുണമേൻമ സാങ്കേതികമായി പരിശോധിക്കാതെ, അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ സിഡ്കോയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ നിരസിച്ച് ആർട്ട്കോയുടെ കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ അംഗീകരിച്ചതിലൂടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് 1,97,322/-രൂപയുടെ നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 2007-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട അധികാരികളും ഉദ്യോഗസ്ഥരും തമ്മിലുള്ള തൊഴിൽപരമായ ബന്ധവും പെരുമാറ്റവും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 2 (ബി) പ്രകാരം നിർവ്വചിക്കപ്പെട്ട കമ്മിറ്റിയിലുൾപ്പെട്ട സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി, 15.02.22 ൽ കൂടിയ യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത് കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ നിരസിച്ച് കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ടെന്റർ അംഗീകരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനമെടുത്ത താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങൾക്കും ഉദ്യോഗസ്ഥനും ചട്ടം 7(1) (2) എന്നിവ പ്രകാരം കൂട്ടുത്തരവാദിത്വം നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം 1,97,322/-രൂപ 15.02.22 ലെ സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും, ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ യിൽ നിന്നും 32,887/-രൂപ വീതം ഈടാക്കി ഒടുക്കുവരുത്തി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
(സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം അനുബന്ധം – 4 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

ക്രമ നം	സ്റ്റിയറിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളുടെ പേര്
1.	ശ്രീമതി രാധാ രാജേന്ദ്രൻ, പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
2.	ശ്രീമതി മായാകുമാരി എസ്, വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
3.	ശ്രീ. എൽ.കോമളകുമാർ, ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ
4.	ശ്രീ. എം.മനീഷ്, വൈസ് പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
5.	ശ്രീമതി ലേഖ എൽ, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
6.	ശ്രീ. രാജേഷ് ജോസ്, ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 05/29.11.2023

നഷ്ടം – 1,97,322/-രൂപ

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2022-23	27-11-23	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി-1/2253/23 തീയതി – 21.12.2023

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

ഇല്ല

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

സ്ഥിര നിക്ഷേപമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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 റിപ്പോർട്ട് വർഷം-	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-1999	-	2001-2002	1-2	ആംബുലൻസ് ഷെഡ് നിർമ്മാണം 21,394/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ്	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
1999-2000	20	2002-2003	VII 2-4-1	ആംബുലൻസിൽ നിന്നുള്ള വരവ് ധനദുർവിനിയോഗം	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
2000-2001	3-1	2004-2005	II 2-1	കാർഷിക മേള നടത്തിയതിൽ അനധികൃത ചെലവ്	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
2011-12	3-43	2013-14	5-3-15	കരുകോൺ വനിത പ്രവർത്തന കേന്ദ്രം	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (രൂപ)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		3,771/-	ശ്രീ.എസ്.പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി
3-2 (1,97,322/-)		32,887/-	ശ്രീമതി രാധാ രാജേന്ദ്രൻ, പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
		32,887/-	ശ്രീ. എം.മനീഷ്, വൈസ് പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
		32,887/-	ശ്രീമതി മായാകുമാരി എസ്, വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
		32,887/-	ശ്രീ. എൽ.കോമളകുമാർ, ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ
		32,887/-	ശ്രീമതി ലേഖ എൽ, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ
		32,887/-	ശ്രീ. രാജേഷ് ജോസ്, ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ
	ആകെ	2,01,093/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	3,75,000/-	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷൈജു.എസ്, ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-15	1,96,507/-	ഡോ.സനൽകുമാർ.എൽ.റ്റി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സി
1-15	7,98,020/-	ഡോ.പ്രകാശ്.പി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി
1-17	3,94,163/-	ഡോ.പ്രകാശ്.പി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി
1-26	5,00,000/-	ശ്രീ.എസ്.പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി
ആകെ	22,63,690/-	

(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	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.എസ്.പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി	വിളയിൽ പുത്തൻവീട്, കോണത്ത്, പൂയപ്പള്ളി.പി.ഒ, കൊല്ലം
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷൈജു.എസ്, ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	മൽഹാർ, ഓയൂർ, ഓയൂർ.പി.ഒ, കൊല്ലം
ഡോ.സനൽകുമാർ.എൽ.റ്റി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	റ്റി.സി 18/2135(5), മംഗലത്ത്, മങ്ങാട്, തിരുമല, തിരുവനന്തപുരം

അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സി	
ഡോ.പ്രകാശ്.പി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കുളത്തുപ്പുഴ സി.എച്ച്.സി	പ്രകാശ് ഭവൻ, മുക്കോലയ്ക്കൽ, നെടുമങ്ങാട്.പി.ഒ, തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീമതി രാധാ രാജേന്ദ്രൻ, പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കാർത്തികാ ഭവൻ, (കളീലഴികത്ത് വീട്) ആയൂർ പി.ഒ, ആയൂർ. പിൻ- 691533
ശ്രീമതി മായാകുമാരി എസ്, വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ	രമണിവിലാസം, വടമൺ പി.ഒ, പിൻ- 691306
ശ്രീ. എൽ.കോമളകുമാർ, ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ	നടുകുന്നിൽ വീട്, ഇടമൺ പി.ഒ, ഇടമൺ. പിൻ- 691307
ശ്രീ. എം.മനീഷ്, വൈസ് പ്രസിഡന്റ്, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	വേങ്ങവിള വീട്, താഴെ മീൻകുളം, ചണ്ണപ്പേട്ട. പിൻ- 691311
ശ്രീമതി ലേഖ എൽ, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ	അഖേഷ് ഭവൻ, ആര്യങ്കാവ് പി.ഒ, ആര്യങ്കാവ്, പിൻ- 691309
ശ്രീ. രാജേഷ് ജോസ്, ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ	ഗ്രീൻ ലീഫ്, റ്റി.സി 53/650, കാരയ്ക്കാട്, കൈരളി നഗർ, നേമം പി.ഒ പിൻ - 695020

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	9
1997-98	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	12
1998-99	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	12
1999-2000	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	9
2000-01	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	6
2001-02	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	3
2002-03	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	9
2003-04	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	8
2004-05	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	12
2005-06	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(1)- തീയതി 27-06-2014	5
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(2)- തീയതി 23-06-2014	13
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(3)- തീയതി 23-06-2014	7
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(4)- തീയതി 23-06-2014	14
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(5)- തീയതി 27-06-2014	7
2010-11	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.ഡി.ബി.1377(6)- തീയതി 27-06-2014	6
2011-12 & 2012-13	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.1/അദാലത്ത്/2011-12, 2012-13 /1574/22 തീയതി. 29.08.22	38
2013-14 &	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.1/അദാലത്ത്/2013-14, 2014-15	17

2014-15	/1574/22 തീയതി. 29.08.22	
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.1/അദാലത്ത്/2015-16/ 1574/22 തീയതി. 29.08.22	7
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/2005/17/27.11.17	14
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/4/2019/11.03.2019	9
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/1084/2020; 19-02-2021	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/398/22; 05.07.2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/399/22; 29.07.22	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1/489/23; 11.04.23	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 1(1) dated 18-07-2023 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 Anchal 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 Anchal Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 26/12/2023

Senior Deputy Director
District Office Kollam
Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

Nil

2.Other Observations

1. Mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
2. Cashflow 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. The following registers are not maintained for audit,Stock register, Advance Received register (Liability),Deposit register, Loan register, Advance/loan register.
4. The amounts not passed from the treasury is not omitted from the ACR Expenditure statement.
5. Details not produced to verify the Accuracy of CFC Grant receipt and Closing balance and Lack of authenticated journal vouchers for supporting the adjustment entries.
6. Registers and documents related to the reciepts in the R&P statements is not produced for the audit.

7. UCO BANK A/C -14890100010523- Details not included in the AFS.
8. Total sanitation receipt not accounted in the AFS.
9. Details not produced to verify the amount accounted as Capital work in progress in the AFS.
10. Monthly Bank Reconciliation statement not prepared.
11. Demand register does not match with Financial statements.
12. Liability not booked for the.Unspent balance recieved from the KWA.
13. Liability not booked for the uncredited GST to Govt.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ അഞ്ചൽ 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

അനുബന്ധം - 3

അനുബന്ധ പത്രികകൾ

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

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

അനുബന്ധം - 4

സ്റ്റീയറിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി.

15.02.2022. 2.00PM

അജണ്ട -

1. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം - 2021-22.
2. ടെണ്ടർ, ക്വട്ടേഷനുകൾ
3. മറ്റു കാര്യങ്ങൾ.

ഹാജർ

1. [illegible]
2. മിനി കുമാരി. S
3. ശ്രീ. കോശി ...
4. Rajesh Jos Jn BDO EGS
5. M. ഷെരീഫ്,
6. Lekha L

സ്ഥിരംസമിതി അദ്ധ്യക്ഷമാരിൽ ശ്രീമതി 2.00PM ന് ആരംഭിച്ച യോഗം ചുവടെ പറയുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചു.

(1) അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി LSGD അസിസ്റ്റന്റ് AE നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകളുടെ ടാബുലേഷൻ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു തീരുമാനിച്ചു.

1. Elavamkunnu road retarring in Yeroor GP - ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോൺട്രാക്ടർക്ക് അംഗീകരിച്ചു. ~~കോൺട്രാക്ടർക്ക്~~

(2) 160/22 Construction of drainage near Venmaniyode Chira at 17th ward at in Anchal GP - ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോൺട്രാക്ടർക്ക് അംഗീകരിച്ചു.

(3) Maintenance of Kuthira chira Kulam in Kulathupuzha GP - ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോൺട്രാക്ടർക്ക് അംഗീകരിച്ചു.

Tabulation sheet E-Tender 2021-22. No. 05/AE/LSGD-2021- dated -09.2.2022.

(1) Chazhikkulam Colony Road in Yeroor GP - ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോൺട്രാക്ടർക്ക് അംഗീകരിച്ചു.

(2) Chandanakkavu Ward Vadakke Cherukara colony Anganwadi Maintenance in Kulathuppuzha GP – [illegible]

(3) Construction of Sidewall for Kanjuvayal – Panchirimukku thodu in Yeroor GP – [illegible]

Tabulation sheet E-Tender 2021-22, No-05/AE/LSGD 21-22, dated 15/

(1) Construction of Sanitary block in Javahar UPS in Edamulakkal GP – [illegible]

(2) Anganwadi Maintenance in Vattamon Para SC colony in Alayaman GP – ~~[illegible]~~

~~(3) Construction of Sanitary block in Pathady UPS in Yeroor GP [illegible]~~

– [illegible]

(3). Construction of Sanitary block in Pathadi UPS in Yeroor GP – [illegible]

Tabulation sheet E-Tender- 2021-22

(1) Tholar Ayilara road in Yeroor GP – – [illegible]

(2) Maintenance of Vellimala drinking water project in Thenmala GP – [illegible]

(3) Arakkal Cashew factory – Madannel kshethra road retarring in Edamulakkal GP – [illegible]

(4) Idayam - Mynikkode colony road relaring - [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible].

(5) Milppalam Colony road retarring in Kulathuppuzha GP - [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible].

(6) Malakalam - Ozhukuparalical road in Edamulakkal GP - [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible].

(7) Maintenance of Perumannoor Chira in Edamulakkal GP - [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible].

(8) Panayam IHDP Colony road retarring in Yeroor GP - [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible].

(9) Construction of Drain in Malavattam Choranad road in Anchal GP - [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible].

തീരുമാനം നമ്പർ - 2

(മ) [illegible] [illegible] [illegible] 2021-22 വാർഷിക [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] (ഉത്തരവ് നമ്പർ - 182/22) [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible], [illegible] CARTCO) [illegible] [illegible] [illegible] [illegible], [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible] [illegible].

12

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വാർഷിക പദ്ധതി 2021-22
Project No. 182/22 - ഗ്രന്ഥശാലകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ.
Procure Committee Minutes. തീയതി. 7/2/22.

ഹാജർ.

1) ശ്രീമതി. രാധ രാജേന്ദ്രൻ, പ്രസിഡന്റ്,
അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.

2) ശ്രീ മനീഷ്. എ. വൈസ് പ്രസിഡന്റ്
അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.

3) ശ്രീമതി. [illegible]. എസ്, വികസനകാര്യ
സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ.

4) ശ്രീമതി. ലേഖ ഗോപാലകൃഷ്ണൻ, ക്ഷേമകാര്യ
സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ.

5) ശ്രീ. [illegible]. ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ
സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ.

6) ശ്രീ. എസ്. പ്രസാദ്, സെക്രട്ടറി, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക്.

അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട Project No. 182 പ്രകാരം, അഞ്ചൽ ബ്ലോക്ക് പരിധിയിലെ, ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ അംഗീകാരമുള്ള ലൈബ്രറികൾക്ക് അലമാര വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് [illegible] പ്രകാരം, സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളായ [illegible], SIDCO, Steel Industrials Kerala എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് നൽകിയത് പ്രകാരം, ടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തി സാമ്പിൾ പരിശോധിച്ചിരുന്നു.
ഏറ്റവും കുറവ് തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്ന SIDCO ലഭ്യമാക്കിയ Invoice പ്രകാരമുള്ള അലമാരയുടെ നിലവാരം (₹ 10374) പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും മികച്ച ഗുണനിലവാരം ഉള്ളതായും,

ലൈബ്രറികൾക്ക് അനുയോജ്യമെന്നതും പർച്ചേസിംഗ് സമിതിക്ക് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ലൈബ്രറികൾക്ക് അനുയോജ്യമായ 6 തട്ടുകൾ ഉള്ള ഗ്ലാസ് അലമാരകൾ ARTCO എന്ന സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയത് സമിതി പരിശോധിക്കുകയും ആയത് അനുയോജ്യമായി തിരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന് അംഗീകരിച്ച് തീരുമാനിച്ചു.

ടി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ അംഗീകൃത നിരക്കിലുള്ള ഫർണിച്ചറുകളിൽ 6 ഷെൽഫുകൾ ഉള്ള സ്റ്റീൽ അലമാരകൾ ലഭ്യമല്ല. ആയതിനാൽ ARTCO യുടെ GO(Rt) No 4/2018/SPD dated 2/2/2018 ഉത്തരവിലെ ക്രമനം 18 item ആയ Industrial locker 12 pigeon hole 78x36x19 (20G) എന്ന സാധനത്തിന് ഒരെണ്ണത്തിന് അംഗീകൃത നിരക്കായ 15029/- രൂപയ്ക്ക് ഉള്ളിൽ, നിന്നുകൊണ്ട് 14950/- രൂപ നിരക്കിൽ 6 തട്ടുകൾ ഉള്ള ഗ്ലാസ് ഡോർ ഉൾപ്പെടുന്ന സ്റ്റീൽ അലമാര. (with powder coated finish) തിരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന് അംഗീകരിച്ച് തീരുമാനിച്ചു.

BLOCK DEVELOPMENT OFFICE ANCHAL

Secretary
Block Panchayath Anchal