



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഇന്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/KLMP5/2350/2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയതി: 16/12/2025
ഇ-മെയിൽ:
doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഇന്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഇന്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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 ഇന്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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 1,3 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.ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
- 2.ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ ,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, കൊല്ലം
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: KSA/KLMP5/2350/2025

തീയതി: 16/12/2025

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ഇത്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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 ഇത്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2025 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 2 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 03-11-2025 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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. സിന്ധു ജി.	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	28-10-2025	03-11-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
--------------	-------------

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ.അനിൽ ആർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ),
ശ്രീ.ശ്രീരാജ് വി.ജി.,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ.അഭിലാഷ് ബി സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അഡ്വ.എം.കെ. ശ്രീകുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. ജിപ്സൺ കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2024	06-09-2024
ശ്രീമതി.വി.എസ്.ലേഖ	സെക്രട്ടറി	07-09-2024	18-09-2024
ശ്രീ. ജിപ്സൺ കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	19-09-2024	30-09-2024
ശ്രീ. പ്രദീപ് കുമാർ റ്റി വി	സെക്രട്ടറി	01-10-2024	16-10-2024
ശ്രീമതി.ഷിബി എൻ	സെക്രട്ടറി	17-10-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ജ്യോതി ജെ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2024	08-07-2024

ശ്രീമതി കവിത പി.ആർ	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	09-07-2024	31-03-2025
ശ്രീ.ഷാജി ഡി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി ശശികല	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി. ശ്രീവത്സ പി ശ്രീനിവാസൻ	അസി.ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.വിമലകുമാരി അമ്മാൾ കെ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. അനൂപ് എ പി	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, MGNREGS	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ. അനൂപ് വി.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2024	31-03-2025
ഡോ.വിനോദ് കെ ചെറിയാൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2024	22-07-2024
ശ്രീമതി. ജ്യോതി വിദ്യാധരൻ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	06-01-2025
ശ്രീ. മമ്മമൻ പി. സി.	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	07-01-2025	31-03-2025
ശ്രീമതി പ്രിയ കെ.ജി	അസിറ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ നീക്കിയിരുപ്പ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല	1-1-1
3	ലെഡ്ജറിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിലെ വിവരവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.	1-1-2
4	വാർഷിക കണക്കും ബാങ്ക് നീക്കിയിരുപ്പിലും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	എ.സി.ആർ ചെലവ്, സുലേഖ ചെലവുകളിലുള്ള വ്യത്യാസം	1-1-4
6	വാർഷിക കണക്കിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-5
7	നിർവഹണ ഏജൻസികളുള്ള മുൻകൂറിൽ മറ്റ് തുകകളും ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.	1-1-6
8	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, അക്കൗണ്ട്സിൻ മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-1-7
9	ഡിപ്രീസിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-1-8
10	CFC(ടെഡ്, അൺടെഡ്) ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുമായി വ്യത്യാസം	1-1-9
11	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വിവരങ്ങൾ ഇല്ല	1-1-10
12	ബജറ്റ്	1-2
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
14	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
15	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
16	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
17	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
18	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
19	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
20	കരാറുകാർ ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് എടുക്കുന്നില്ല.	1-10
21	പുനേക്കുള്ള T.V.Park പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നിർവ്വഹണം- ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല-4000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	1-11
22	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (സ്പിൽ ഓവർ) -തുക അധികം അനുവദിച്ചത് നിരാകരിക്കുന്നു.	1-12
23	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-13
24	കടമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് - സംബന്ധിച്ച്	1-14
25	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയത്തിൽ വിത്തുകളുടെയും നടീൽ വസ്തുക്കളുടെയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല-തടസ്സം- 8,50,000 രൂപ	1-15
26	ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
27	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-17
28	മരുന്നുകൾ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല - 313329 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
29	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അവലോകനം	1-19
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	പുനേക്കുള്ള T.V.Park പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നിർവ്വഹണം- ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല-4000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
2	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (സ്പിൽ ഓവർ) -തുക അധികം അനുവദിച്ചത് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
ഭാഗം 4		
1	മെഡിസെപ്പ്	4-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-5

6	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-7
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8
9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-9
10	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ഇത്തരിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2025 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 28-07-2025 തീയതിയിലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 29-07-2025 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും, ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട്, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/ സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

സി.&എ.ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും, സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ഇത്തരിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ 31.03.2025-ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും, 31.03.2025-ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും, സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കൊല്ലം
തീയതി : 16/12/2025

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

1-1-1 മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ നീക്കിയിരുപ്പ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

Advance To Others B18 ഷെഡ്യൂളിൽ 829883/- രൂപയാണ്. NREGS ന് മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക -687222/-, പ്രേരക് ഹോണറേറിയം മുൻകൂർ -840000/-, കഴിച്ച് തനത് ഫണ്ട് മറ്റ് മുൻകൂറുകളുമായ 58661/- രൂപയും ചേരുന്ന തുകയാണ് വാർഷിക കണക്കിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇത് മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-2 ലെഡ്ജറിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിലെ വിവരവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B12 ഷെഡ്യൂൾ 420500101-Investment In Equity Shares ആയി 1179446/- രൂപ

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലഡ്ജർ പ്രകാരം ഇത് ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂളിനുള്ള വിഹിതമാണ്.

1-1-3 വാർഷിക കണക്കും ബാങ്ക് നീക്കിയിരുപ്പിലും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാങ്ക് നീക്കിയിരുപ്പിലെ വ്യത്യാസങ്ങൾ

ബാങ്കിന്റെ പേര്	വാർഷിക കണക്ക്	ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക്
കാനറ ബാങ്ക് (9598)	3423060	3422824
കാനറ ബാങ്ക് (TSC)	12430	12345

നീക്കിയിരുപ്പിലെ വ്യത്യാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-4 എ.സി.ആർ ചെലവ്, സുലേഖ ചെലവുകളിലുള്ള വ്യത്യാസം

ഫണ്ടിനം	എ.സി.ആർ, ചെലവ്	സുലേഖ ചെലവ്
എസ്.സി പി	19093326	18708326
ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട്	2262195	2212195

1-1-5 വാർഷിക കണക്കിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

B-11 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ആസ്തികളെ സാധൂകരിക്കുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-6 നിർവഹണ ഏജൻസിക്കുള്ള മുൻകൂറിൽ മറ്റ് തുകകളും ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 ഷെഡ്യൂൾ-Advance To Implementing Agencies -Kerala Water Authority -8330312/- രൂപ ആസ്തിയായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലെഡ്ജർ പ്രകാരം ഇതിൽ കാലപ്പഴക്കം ചെന്ന വാട്ടർ അതോറിറ്റി അഡ്വാൻസുകൾക്കൊപ്പം മറ്റ് തുകകളും ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. കണക്കുകൾ ആധികാരികമല്ല.

1-1-7 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ,അക്കൗണ്ട്സിൻ മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(2), 62(2) എഫ് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, അക്കൗണ്ട്സിൻ മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ എ.എഫ്.എസിനോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-8 ഡിപ്രീസിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ I-17(a) ലെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 4151464/- രൂപയ്ക്ക് അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയ ഡിപ്രീസിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-9 CFC(ടൈഡ്,അൺടൈഡ്)ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുമായി വ്യത്യാസം

CFC (Tied, Untied) ഫണ്ടിന്റെ ട്രഷറി/ബാങ്ക് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ വാർഷിക കണക്ക് I-6 ഷെഡ്യൂളിലെ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-10 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വിവരങ്ങൾ ഇല്ല

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വിവരങ്ങൾ RP-10 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2024-25 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 16/02/2024 തീയതിയിൽ നടന്ന സാധാരണ യോഗത്തിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 25/03/2025 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹ 22501211/-
വരവ്	₹ 100200067/-
ആകെ	₹ 122701278/-
ചെലവ്	₹ 89051782/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹ 33649496/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/നിരാകരിക്കുന്ന തുക	64000/-
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹ 4,182,714/-

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുനിസിപ്പൽ	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരിപ്പ്/ (ലാപ്സായ തുക) (രൂപ)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	24470000/-	24470000/-	23054760/-	1415240/-
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	21003000/-	21003000/-	19093326/-	1909674/-
വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺറോഡ്)	0	6374000/-	6374000/-	6368825	5175/-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (UnTied) ട്രഷറി	0	184504/-	184504/-	92252/-	92252/-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) ട്രഷറി	0	1672158/-	1672158/-	814091/-	858067/-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied) ബാങ്ക്	3732244/-	9104500/-	12836744/-	4255979/-	8580765/-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied) ബാങ്ക്	1841466/-	4452118/- (4123411+328707പലിശ)	6293584/-	4063726/-	2229858/-
ശുചിത്വ മിഷൻ	978983/-	61128/-	1040111/-	1006095/-*	33016/-
ഐ.എ.വൈ (ജനറൽ)	11661794	329469	11991263	0	11991263
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	0	5470000 **	5470000	5400000	70000
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	0	5164000	5164000	5164000	0
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്സ് അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഫണ്ട്	522	827668	828198	826200	1990
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	444881 **	4239723	4684604	1837709	2846895 ***

*ശുചിത്വ മിഷൻ നീക്കിയിരുപ്പ് 33016/- രൂപയാണ്. 2023-24ൽ എ.ഡി.സി (ജ) നിന്ന് ലഭിച്ച 35,750/- രൂപ വരവ് 2024-25 റസീപ്പ് ആയി അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തപ്പോൾ വന്ന സാങ്കേതിക തകരാറ് മൂലം 35750/- രൂപ ചെലവിൽ വ്യത്യാസം വന്നത് 2024-25 ൽ പരിഹരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

**ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 70000/- രൂപ 320100110-Centrally Sponsered Scheme (AY/Gr) എന്ന ഹെഡിൽ തെറ്റായി വരവു വച്ചു. ആയത് ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്ത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

*** വാർഷിക കണക്കു പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 2862629/- രൂപ. മുനിസിപ്പലിലെ വ്യത്യാസം 15734/- രൂപ 2023-24 വർഷം പ്രോജക്ട് നം. 145/24 ലെ ചെലവ് കുറവായി കാണിച്ചതിനാലാണ് മേൽ വ്യത്യാസം ഉണ്ടായത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
141	706825537	95	70578599	46	67.37

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല.

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 03-11-2025 2 Pm ന് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ

ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ജോലി വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ സാമ്പ്യ രസീത് നൽകി സ്വീകരിക്കുന്നു. സ്വീകരിക്കുന്ന തുകകൾ ശരിയായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ചെയ്മെന്റ് ഓർഡറുകൾ യഥാസമയം ചെയ്ത് ചെലവ് ആധികാരികമാക്കുകയും സാമ്പ്യ വൗച്ചറുകൾ നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കണക്കുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നു.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഹാജരാക്കിയ ഫയലിൽ നിന്ന് ആസ്തിയുടെ യൂണിക്ക് ID വ്യക്തമല്ല.

ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഗ്രൂപ്പ് സംരംഭം പദ്ധതിയിൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ആഭിച്ചനെല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിന് ഗ്രാമസഭ അംഗീകാരം നൽകിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

കലയ്ക്കോട് സി.എച്ച്.സി ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 2024-25 വർഷം സ്പിൽ ഓവറായി രണ്ട് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 13/08/2024 ൽ ഉദ്യോഗസ്ഥ നടത്തിയ ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പദ്ധതി നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ഇത് പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ ബ്ലോക്ക് ഭരണസമിതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 കരാറുകാർ ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് എടുക്കുന്നില്ല.

പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്ന കരാറുകാർ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചു 15 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ 200000/- രൂപയുടെ ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് എടുക്കണമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം കരാർ തുകയുടെ 0.2%, ആയത് 2 ലക്ഷത്തിനും 5 ലക്ഷത്തിനും ഇടയിലാണെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 0.5% ഫൈൻ ഈടാക്കാനും Letter Of Acceptance ൽ നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളിൽ ഇൻഷുറൻസ് പോളിസി എടുക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതിന് പകരം ഫൈൻ ഈടാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇത് ക്രമരഹിതമായ നടപടിയാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിലവിൽ ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് എടുക്കുന്നതിന് കരാറുകാർക്ക് കർശന നിർദ്ദേശം നൽകിയതായി മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് പ്രവൃത്തി ഏല്പിച്ചു നൽകാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-12/31-10-25

1-11 പുനേക്കുളം T.V.Park പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നിർവ്വഹണം- ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല-4000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	പുനേക്കുളം T.V.Park പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്
പ്രോജക്ട് നം.	177/2024-25
അടങ്കൽ തുക	450000 (വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)
ചെലവഴിച്ച തുക	357612/- (24030463068301704814/25-3-25)
പ്രവർത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	20/03/2025
പ്രവർത്തി പൂർത്തിയായ തീയതി	24/03/2025
കാസ്റ്റിംഗ് തീയതി	17/03/2025
എം.ബുക്ക് നം.	107904/24-25
കരാറുകാരൻ	രാജേന്ദ്രപ്രസാദ്

മേൽ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫയൽ പരിശോധന, സ്ഥല പരിശോധന ഇവ നടത്തിയതിൽ കണ്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1) എം.ബുക്ക്, ബിൽ എന്നിവ പ്രകാരം പ്രവർത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി 20/03/2025 ആണ്. സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടക്കുമ്പോഴാണ് ക്യൂബ് ടെസ്റ്റിന് ഉള്ള സ്പെസിമെൻ സൈറ്റിൽ നിന്ന് എടുത്ത് പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ബസേലീയസ് മാത്യൂസ് II കോളേജ് ഓഫ് എൻജിനീയറിംഗ് നൽകിയ 24/03/2025 ടെസ്റ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 17/03/2025ൽ കാസ്റ്റിംഗ് നടക്കുകയും ഏഴ് ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 24/03/2025 ടെസ്റ്റ് നടത്തിയെന്നുമാണ്. മേൽ വസ്തുതകൾ പ്രകാരം പ്രവർത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുൻപ് തന്നെ സ്പെസിമെൻ ടെസ്റ്റ് നടത്തി എന്നാണ് വ്യക്തമാകുന്നത്.

2) പ്രവർത്തിയുടെ മൂന്നാമത്തെ ഇനം ഗ്രാനൈറ്റ് ഫലകത്തിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കലാണ്. ഇതിനായി ബിൽ

പ്രകാരം കരാറുകാരന് 4000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1/11/25 ലെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചതിന് മുൻപായി കാസ്റ്റിംഗ് നടത്തിയതിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യമായതിനാൽ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് നൽകിയ 4000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 16/3-11-25

നിരാകരിച്ച തുക- 4000/- രൂപ

1-12 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (സ്കീം ഓവർ) -തുക അധികം അനുവദിച്ചത് നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

പദ്ധതിയുടെ പേര് - പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (സ്കീം ഓവർ)

പദ്ധതി നമ്പർ - 90/24

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 1750000 രൂപ

തനത് ഫണ്ട് - 700000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) -1748323രൂപ

സ.ഉ.(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി.28/05/2022 പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി - സബ്സിഡി, ധനസഹായം അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.2.13 പ്രകാരം പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനസൗകര്യം ഉറപ്പാക്കാൻ വീടിനോട് അനുബന്ധിച്ച് സൗകര്യം ഉണ്ടെങ്കിൽ പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന തുക 2 ലക്ഷം രൂപയാണ്. എന്നാൽ ചുവടെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി ആകെ 260,000 രൂപ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	അനുവദിച്ച തുക	ബിൽ നം./തീയതി
ബേബി, ശാലിനി മന്ദിരം, പൂവത്തൂർ, വേളമാനൂർ 6128549077 ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക്, പാരിപ്പള്ളി	ഒന്നാം ഗഡു - 30000 രൂപ	12-12-23
	രണ്ടാം ഗഡു-60000 രൂപ	24030463067700233217/30-5-24
	രണ്ടാം ഗഡു-60000 രൂപ	24030463067700633478/6-9-24
	മൂന്നാം ഗഡു-80000 രൂപ	24030463067700785032/16-10-24
	നാലാം ഗഡു - 30000 രൂപ	24030463067701079136/21-12-24
ആകെ	260000 രൂപ	

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി - സബ്സിഡി, ധനസഹായം അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗരേഖയിൽ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന തുകയിൽ അധികമായി 60000 രൂപ നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

അനുവദനീയമായ സബ്സിഡിയ്ക്ക് ഉപരിയായി നൽകിയ 60000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തിരികെ ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക - 60000 രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 4/30-10-25

1-13 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

(I) പ്രോജക്ട് - 90/24- പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (സ്കീം ഓവർ)

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 1750000 രൂപ

തനത് ഫണ്ട് - 700000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി.) - 1748323

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ ഗഡുക്കൾ	ബിൽ നം./തീയതി
1	അനില, സ്നേഹഭവൻ, വേളമാനൂർ, പാരിപ്പള്ളി	ഒന്നാം ഗഡു -30000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു- 60000 രൂപ മൂന്നാം ഗഡു - 80000 രൂപ	12-12-23 1/24-5-24 21/18-10-24
2	സബിത എസ്., വി.കെ.ഭവനം, ഉളിയനാട്	ഒന്നാം ഗഡു - 30000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു- 60000 രൂപ മൂന്നാം ഗഡു - 80000 രൂപ	12-12-23 11/23-7-24 25/30-11-24
3	ലൗലി.ജി., അനിലഭവൻ, അമ്പൂരി, വേളമാനൂർ	ഒന്നാം ഗഡു - 30000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു- 60000 രൂപ മൂന്നാം ഗഡു - 80000 രൂപ	12-12-23 12/26-7-24 21/18-10-24
4	സുധ.കെ., തൃണ്ടുവിള വീട്, ഒഴുകുപാറ, പോളച്ചിറ	ഒന്നാം ഗഡു - 30000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു- 60000 രൂപ മൂന്നാം ഗഡു - 80000 രൂപ	12-12-23 22-2-24 12/26-07-24
5	സുനിൽ, എസ്.എസ്.ഭവൻ, തട്ടാരുകോണം, കാരംകോട്, ചിറക്കര	ഒന്നാം ഗഡു - 30000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു- 60000 രൂപ മൂന്നാം ഗഡു - 80000 രൂപ	12-12-23 24-2-24 15/19-08-24
6	ഷീജ.എസ്., ചരുവിളപുത്തൻ വീട്, ഇളംകുളംതാഴം, കല്ലുവാതുക്കൽ	ഒന്നാം ഗഡു - 30000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു- 60000 രൂപ മൂന്നാം ഗഡു - 80000 രൂപ	12-12-23 21/18-10-24 22/30-10-24

മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 5/29-05-2025

(II) പ്രോജക്ട്- 62/25- പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 700000 രൂപ

തനത് ഫണ്ട് - 1300000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 390000 രൂപ

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ ഗഡുക്കൾ	ബിൽ നം./തീയതി
1	സന്തോഷ് ആർ., കുന്നുംപുറത്ത് വീട്, താഴംതെക്ക്, ചാത്തന്നൂർ	ഒന്നാം ഗഡു -30000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു- 60000 രൂപ	32/31-01-25 42/13-03-25
2	ശ്രീദേവി, സാബുമന്ദിരം, കോയിപ്പാട്, ചാത്തന്നൂർ	ഒന്നാം ഗഡു -30000 രൂപ	34/18-02-25

മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഗുണഭോക്താക്കൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും, സമയബന്ധിതമായും കരാർ പ്രകാരവും പണികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം അനുവദിച്ച തുക പിഴപലിശ

സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ -6/29-10-2025

1-14 കടമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് - സംബന്ധിച്ച്

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

(I) പ്രോജക്ട്-51/25- പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് കടമുറി

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 1800000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി.) - 550000 രൂപ

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് കടമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ ഗഡുക്കൾ	ബിൽ നം./തീയതി
1	സുജാത.ബി., വയലിൽപുത്തൻ വീട്, മീനാട്, ചാത്തന്നൂർ	ഒന്നാം ഗഡു -50000 രൂപ	40/12-03-25
2	അഞ്ജു വേലായുധൻ, ഗിരീഷ്ദേവൻ, കാരംകോട് പി.ഒ., മീനാട്	ഒന്നാം ഗഡു -50000 രൂപ	46/18-03-25
3	ശോഭ, അനിദേവൻ, ഇടയാടി, ഭൂതക്കുളം	ഒന്നാം ഗഡു -50000 രൂപ	46/18-03-25
4	സതി. ജി., കുമ്പിയിക്കാട് തെക്കതിൽ, താഴംപടിഞ്ഞാറ്, ചാത്തന്നൂർ	ഒന്നാം ഗഡു -50000 രൂപ	46/18-03-25

(II) പ്രോജക്ട്-100/25- പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് കടമുറി (സ്പിൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 1299000 രൂപ

തനത് ഫണ്ട് - 1000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 450000 രൂപ

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് കടമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താവ് നാളിതുവരെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ ഗഡുക്കൾ	ബിൽ നം./തീയതി
1	മഞ്ജുഷ, എസ്.ആർ.ദേവനം, പ്ലാക്കാട്, ആദിച്ചനല്ലൂർ	ഒന്നാം ഗഡു - 50000 രൂപ രണ്ടാം ഗഡു - 75000 രൂപ	12-12-23 45/18-03-25

മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ കടമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഗുണഭോക്താക്കൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും, സമയബന്ധിതമായും കരാർ പ്രകാരവും പണികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം അനുവദിച്ച തുക പിഴപലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 7/29-10-25

1-15 കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയത്തിൽ വിത്തുകളുടെയും നടീൽ വസ്തുക്കളുടെയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല-തടസ്സം- 8,50,000 രൂപ

(I)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	23/25 - ഇടവിള കൃഷി വികസനം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
അടങ്കൽ തുക	വികസന ഫണ്ട് - 500,000/- രൂപ
ചെലവഴിച്ച തുക	വികസന ഫണ്ട് - 5,00,000/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, തുക (രൂപ)	1) 350/06.03.2025 100,000/- 2) 351/06.03.2025 60,000/- 3) 352/06.03.2025 32,000/- 4) 353/06.03.2025 1,64,000/- 5) 354/06.03.2025 /06.03.2025 1,44,000/-
----------------------	---

(II)

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	24/25 - പച്ചക്കറിത്തോട്ടം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
അടങ്കൽ തുക	വികസന ഫണ്ട് - 5,51,780 രൂപ
ചെലവഴിച്ച തുക	വികസന ഫണ്ട് - 550,000 രൂപ
ബിൽ നമ്പർ, തുക(രൂപ)	355/06.03.2025 50,000/- 356/06.03.2025 915,00/- 357/06.03.2025 60,000/- 358/06.03.2025 22,500/- 359/06.03.2025 66,000/- 360/06.03.2025 60,000/-

കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 23/25 - ഇടവിള കൃഷി വികസനം, പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 24/25 - പച്ചക്കറിത്തോട്ടം എന്നീ പദ്ധതികൾക്ക് വാങ്ങിയ വിത്തുകളുടെയും നടീൽ വസ്തുക്കളുടെയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതികൾക്കായി വിത്തുകളും നടീൽ വസ്തുക്കളുടെയും വാങ്ങിയതിന്റെ ഇൻവോയിസുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വിത്തുകൾ നൽകിയ സ്ഥാപനം	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	ഇനം	തുക
24/25	അഗ്രോ സർവീസ് സെന്റർ ചാത്തന്നൂർ	60/24-25 22.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	91,500/-
24/25	അഗ്രോ സർവീസ് സെന്റർ ചാത്തന്നൂർ	61/24-25 22.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	60,000/-
24/25	അഗ്രോ സർവീസ് സെന്റർ ചാത്തന്നൂർ	63/24-25 22.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	66,000/-
24/25	അഗ്രോ സർവീസ് സെന്റർ ചാത്തന്നൂർ	64/24-25 22.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	60,000/-
24/25	അഗ്രോ സർവീസ് സെന്റർ ചാത്തന്നൂർ	65/24-25 22.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	22,500/-
24/25	കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് കൊട്ടാരക്കര	1793 FCMC 573/18.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	15,250/-
24/25	കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് കൊട്ടാരക്കര	1791FCMC 576/18.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	10,000/-
24/25	കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് കൊട്ടാരക്കര	1792 FCMC 577/18.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	3750/-
24/25	കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് കൊട്ടാരക്കര	1795FCMC 575/18.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	10,000/-
24/25	കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് കൊട്ടാരക്കര	1794 FCMC 574/18.02.2025	പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ	11,000/-
23/25	വെജിറ്റബിൾ ആൻഡ് ഫ്രൂട്ട് പ്രമോഷൻ കൗൺസിൽ,കൊട്ടാരക്കര	KLM2425/ S1209/20.02.2025	ഇഞ്ചി, മഞ്ഞൾ വിത്തുകൾ	1,64,000/-
23/25	വെജിറ്റബിൾ ആൻഡ് ഫ്രൂട്ട് പ്രമോഷൻ കൗൺസിൽ,കൊട്ടാരക്കര	KLM2425/ S1212/20.02.2025	ഇഞ്ചി, മഞ്ഞൾ വിത്തുകൾ	60,000/-
23/25	വെജിറ്റബിൾ ആൻഡ് ഫ്രൂട്ട് പ്രമോഷൻ കൗൺസിൽ,കൊട്ടാരക്കര	KLM2425/ S1211/20.02.2025	ഇഞ്ചി, മഞ്ഞൾ വിത്തുകൾ	32,000/-
23/25	വെജിറ്റബിൾ ആൻഡ് ഫ്രൂട്ട് പ്രമോഷൻ കൗൺസിൽ,കൊട്ടാരക്കര	KLM2425/ S1212/20.02.2025	ഇഞ്ചി, മഞ്ഞൾ വിത്തുകൾ	1,00,000/-

23/25	വെജിറ്റബിൾ ആൻഡ് ഫ്രൂട്ട് പ്രമോഷൻ കൗൺസിൽ,കൊട്ടാരക്കര	KLM2425/ S1213/20.02.2025	ഇഞ്ചി, മഞ്ഞൾ വിത്തുകൾ	1,44,000/-
	ആകെ			8,50,000/-

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ വിത്തുകളുടെയും നടീൽ വസ്തുക്കളുടെയും വാങ്ങലും വിതരണവും സംബന്ധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനാവാത്തതിനാൽ ഈ രണ്ടു പ്രോജക്ടുകൾക്കായി വാങ്ങിയ വിത്തുകളുടെയും നടീൽ വസ്തുക്കളുടെയും വിലയായ 8,50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ : 10/30.10.25

തടസ്സം 8,50,000/-രൂപ

1-16 ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

(I) പദ്ധതിയുടെ പേര് - പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി

പദ്ധതി നമ്പർ - 90/24 (സ്പിൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) -1750000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) -1748323 രൂപ

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷം മേൽ പരാമർശിച്ച പദ്ധതിയ്ക്കായി 1748323 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1688323 രൂപയുടെ ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയത്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബിൽ റഫറൻസ് നം./തീയതി	ACR പ്രകാരമുള്ള ബിൽ നം/തീയതി	തുക
1	24030463067700233217/30-05-24	21/30.05.24	120000 രൂപ
2	24030463067700405360/11-07-24	35/11.07.24	30000 രൂപ
3	24030463067700433309/20-07-24	47/20.07.24	60000 രൂപ
4	24030463067700441941/22-07-24	48/22.07.24	280000 രൂപ
5	240304630677004419477/22-07-24	50/22.07.24	240000 രൂപ
6	24030463067700461307/26-07-24	60/26.07.24	30000 രൂപ
7	24030463067700543118/14-08-24	79/14.08.24	80000 രൂപ
8	24030463067700633478/06-09-24	104/06.09.24	220000 രൂപ
9	24030463067700674808/13-09-24	110/13.09.24	30000 രൂപ
10	24030463067700785032/16-10-24	134/16.10.24	300000 രൂപ
11	24030463067700841286/29-10-24	143/29.10.24	102523 രൂപ
12	24030463067700889990/11-11-24	156/11.11.24	30000 രൂപ
13	24030463067700966325/29-11-24	176/29.11.24	80000 രൂപ
14	24030463067701079136/21-12-24	213/21.12.24	60000 രൂപ *
15	24030463067701468492/07-03-25	366/7.3.25	25800 രൂപ
	ആകെ		1688323 രൂപ

*ACR പ്രകാരം ഇത് പ്രോജക്ട് നം. 128/24 ന്റെ ചെലവായി ബുക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

60000 രൂപയുടെ (1748323 രൂപ-1688323 രൂപ) ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

(II) പദ്ധതിയുടെ പേര് - പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി

പദ്ധതി നമ്പർ - 128/24 (സ്പിൽ ഓവർ)

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 338466 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 114038 രൂപ

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷം മേൽ പരാമർശിച്ച പദ്ധതിയ്ക്കായി 114038 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 54038 രൂപയുടെ ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയത്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ബിൽ റഫറൻസ് നം./തീയതി	ACR പ്രകാരമുള്ള ബിൽ നം./തീയതി	തുക
1	24030463067701552320/15-03-25	421/15.03.25	54038 രൂപ

60000 രൂപയുടെ (114038 രൂപ- 54038 രൂപ) ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. (213/21/12/24)

ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ബില്ലും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 120000 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 11/31-10-2025

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 120000 രൂപ.

1-17 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി നമ്പർ	പദ്ധതിയുടെ പേര്	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെക്ക് നമ്പർ/ബിൽ നമ്പർ.തീയതി
71	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ അങ്കണവാടി കെട്ടിട വിഹിതം നൽകൽ	ആദിച്ചനല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 500000 രൂപ തനത് ഫണ്ട് - 700000 രൂപ	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 500000 രൂപ	169/22-11-24 - 250000 രൂപ 483/24-03-25 - 250000 രൂപ
4	ജീവനം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ 2024-25	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 500000 രൂപ	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 500000 രൂപ	77/14-08-24
185	തെരുവ് നായ നിയന്ത്രണം- വാക്സിനേഷൻ വിഹിതം നൽകൽ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 50000 രൂപ	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 50000 രൂപ	383/10-03-25
105	നടയ്ക്കൽ സ്റ്റേഡിയം ഗ്രൗണ്ട് സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണവും വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കലും കല്ലുവാതുക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	കല്ലുവാതുക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 450000 രൂപ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 450000 രൂപ	XVFC/2024-25/P/3 /05-04-24
107	ശ്രീനികേതൻ പുലരിക്കോട് റോഡ് റീടാറിംഗ് - ചാത്തന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	ചാത്തന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 450000 രൂപ തനത് ഫണ്ട് - 50000 രൂപ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 450000 രൂപ തനത് ഫണ്ട് - 49633 രൂപ	XVFC/2024-25/P/66 /31-01-25 232/31-12-24
195	വൃത്തി 2025 -ദി ക്ളീൻ കേരള കോൺക്ളേവ്	ശുചിത്വ മിഷൻ	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 200000 രൂപ	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 200000 രൂപ	485/24-03-25
20	അതിദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ	പുതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 500000 രൂപ	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) - 499752 രൂപ	106/06-09-24 - 87939 രൂപ 123/25-09-24 - 100000 രൂപ 138/18-10-24 - 50000 രൂപ 199/16-12-24 - 87923 രൂപ 279/27-01-25-130000 രൂപ 259/18-02-25 - 43890 രൂപ
			ആകെ	2699385 രൂപ	

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ആകെ തുകയായ 2699385 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 2699385 രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 15/03-11-25

1-18 മരുന്നുകൾ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല - 313329 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി.) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം തുക മുൻകൂറായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ്സ് കോർപ്പറേഷന് നൽകിയിട്ടും മരുന്നുകൾ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് -13/25- ദീർഘകാല വൃക്ക ക്യാൻസർ രോഗികൾക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ അടങ്കൽ തുക

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) -500000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക - 500000 രൂപ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	നൽകിയ തുക	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വില	ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നിന്റെ വില
PRF 670 -20/07/2024	30/31-08-24	200000 രൂപ	151429 രൂപ	48571 രൂപ
			ആകെ	48571 രൂപ

2) പ്രോജക്ട്-12/25- സി.എച്ച്.സിയിൽ മരുന്നു വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ തുക

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) -2500000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക - 2500000 രൂപ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	നൽകിയ തുക	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ /മെഡിക്കൽ ഉപകരണത്തിന്റെ വില	ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നിന്റെ /മെഡിക്കൽ ഉപകരണത്തിന്റെ വില
PRF 671-20/07/2024	31/31-08-24	238691 രൂപ	190911 രൂപ	47780 രൂപ
			ആകെ	47780 രൂപ

3) പ്രോജക്ട്-11/25- രണ്ടാംഘട്ട സാമ്പത്തിക പരിചരണം

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (സാധാരണ വിഹിതം) - 1790160 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക - 1708177

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	നൽകിയ തുക	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ/ മെഡിക്കൽ ഉപകരണത്തിന്റെ വില	ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നിന്റെ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണത്തിന്റെ വില
PRF 668 -20/07/2024	25/13-08-24	300000 രൂപ	183352 രൂപ	116648 രൂപ
PRF 998 -23/08/2024	35/08-09-24	149792 രൂപ	49462 രൂപ	100330 രൂപ
			ആകെ	216978 രൂപ

കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും ആകെ 313329 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ ഇനിയും ലഭ്യമാകുന്നുണ്ട്. മരുന്നുകൾ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ആയതിനാൽ ലഭ്യമാകാത്ത മരുന്നുകൾ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ വില, 313329 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ/മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 9/30-10-2025

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക - 313329 രൂപ.

1-19 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അവലോകനം

പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ശുപാർശ പ്രകാരം സംസ്ഥാനങ്ങളുടെ പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ പരിരക്ഷാ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഹെൽത്ത്-ഗ്രാന്റ് അനുവദിച്ചിരുന്നു. 2025-2026 കാലയളവ് വരെയാണ് ഇപ്രകാരം ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്നത്. ഇത്തീക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 2021-22 മുതൽ 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലായി ലഭിച്ചതും ചെലവഴിച്ചതുമായ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ലഭിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്				ആകെ	ചെലവഴിച്ച ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്				ആകെ	ബാലൻസ്
	2021-22	2022-23	2023-24	2024-25		2021-22	2022-23	2023-24	2024-25		
Support For Diagnostic Infrastructure	0	0				0	0	0	0	0	0

Grant For Rural Health & Wellness Centres	0	0	514323	4239723	4754046	0	0	69442	1837709	1907151	2846895
Construction Of Building To Health Sub Centres	0	0	2272123	0	2272123	0	0	2272123	0	2272123	0
ആകെ			2786446	4239723	7026169	0	0	2341565	1837709	4179274	*2846895

Support For Diagnostic Infrastructure

ക്രമ നം	ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക				ആകെ
		2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	
1	ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലും രോഗനിർണ്ണയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.					
2	ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിൽ 14 തരം ടെസ്റ്റുകളും പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ 64 തരം ടെസ്റ്റുകളും ഏർപ്പെടുത്തുക					
3	ഉപകരണങ്ങൾ, കിറ്റുകൾ, റീജന്റ് എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനും ഇവ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുമുള്ള സജ്ജീകരണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുക					
4	ഉപകരണങ്ങളുടെ മെയിന്റനൻസ്					
5	ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ, ഫീൽഡ് സ്റ്റാഫ് എന്നിവർക്ക് പരിശീലനം					
6	ലാബ് ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പുതിയ ലാബ് ആരംഭിക്കൽ.					
	ആകെ					

Grant For Rural Health & Wellness Centres

ക്രമ നം	ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക				ആകെ
		2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-25	
1	പകർച്ച വ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ					
2	ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ്					
3	ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സുകൾ					
4	ജീവനക്കാർക്കും ആശാ വർക്കേഴ്സിനും ആരോഗ്യ പ്രവർത്തകർക്കും പരിശീലനം					
5	ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളും സാമഗ്രികളും വാങ്ങുക			69442	1837709	1907151
	ആകെ			69442	1837709	1907151

Construction Of Building To Health Sub Centres

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക	2021-2022	2022-2022	2023-2024	2024-2025	ആകെ
1	Construction Of Building		0		2272123		2272123

*AFS പ്രകാരമുള്ള ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് - 2862629

വ്യത്യാസം - 15734

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം സുലേഖ പ്രകാരം ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ചെലവ് 23,41,565 രൂപയാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത വർഷത്തെ AFS പ്രകാരം ചെലവ് 2325831 രൂപയാണ്. വ്യത്യാസമായ 15734 രൂപ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ 2023-24 വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ പദ്ധതി നമ്പർ - 145/23-24ൽ റിട്ടൻഷൻ തുകയായി ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിൽ തന്നെ നിലനിൽക്കുന്നതിനാലാണ്.

2021-2026 കാലയളവിലേയ്ക്കാണ് ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് അനുവദിക്കുന്നത്. അതാത് വർഷം അനുവദിക്കുന്ന ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 പുനേക്കുളം T.V.Park പബ് ഹൗസ് റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നിർവ്വഹണം- ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല-4000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	പുനേക്കുളം T.V.Park പബ് ഹൗസ് റോഡ് സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്
പ്രോജക്ട് നം.	177/2024-25
അടങ്കൽ തുക	450000 (വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)
ചെലവഴിച്ച തുക	357612/- (24030463068301704814/25-3-25)
പ്രവർത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	20/03/2025
പ്രവർത്തി പൂർത്തിയായ തീയതി	24/03/2025
കാസ്റ്റിംഗ് തീയതി	17/03/2025
എം.ബുക്ക് നം.	107904/24-25
കരാറുകാരൻ	രാജേന്ദ്രപ്രസാദ്

മേൽ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫയൽ പരിശോധന, സ്ഥല പരിശോധന ഇവ നടത്തിയതിൽ കണ്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1) എം.ബുക്ക്, ബിൽ എന്നിവ പ്രകാരം പ്രവർത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി 20/03/2025 ആണ്. സൈഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടക്കുമ്പോഴാണ് ക്യൂബ് ടെസ്റ്റിന് ഉള്ള സ്പെസിമെൻ സൈറ്റിൽ നിന്ന് എടുത്ത് പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ബന്ധേയസ് മാത്യുസ് II കോളേജ് ഓഫ് എൻജിനീയറിംഗ് നൽകിയ 24/03/2025 ടെസ്റ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 17/03/2025ൽ കാസ്റ്റിംഗ് നടക്കുകയും ഏഴ് ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 24/03/2025 ടെസ്റ്റ് നടത്തിയെന്നുമാണ്. മേൽ വസ്തുതകൾ പ്രകാരം പ്രവർത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിന് മുൻപ് തന്നെ സ്പെസിമെൻ ടെസ്റ്റ് നടത്തി എന്നാണ് വ്യക്തമാകുന്നത്.

2) പ്രവർത്തിയുടെ മൂന്നാമത്തെ ഇനം ഗ്രാനൈറ്റ് ഫലകത്തിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കലാണ്. ഇതിനായി ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് 4000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1/11/25 ലെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചതിന് മുൻപായി കാസ്റ്റിംഗ് നടത്തിയതിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യമായതിനാൽ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് നൽകിയ 4000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 16/3-11-25

നിരാകരിച്ച തുക- 4000/- രൂപ

3-2 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (സ്പിൽ ഓവർ)-തുക അധികം അനുവദിച്ചത് നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

പദ്ധതിയുടെ പേര് - പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (സ്പിൽ ഓവർ)

പദ്ധതി നമ്പർ - 90/24

അടങ്കൽ തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) - 1750000 രൂപ

തനത് ഫണ്ട് - 700000 രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) -1748323രൂപ

സ.ഉ.(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി.28/05/2022 പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി - സബ്സിഡി, ധനസഹായം അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.2.13 പ്രകാരം പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനസൗകര്യം ഉറപ്പാക്കാൻ വീടിനോട് അനുബന്ധിച്ച് സൗകര്യം ഉണ്ടെങ്കിൽ പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന തുക 2 ലക്ഷം രൂപയാണ്. എന്നാൽ ചുവടെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി ആകെ 260,000 രൂപ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	അനുവദിച്ച തുക	ബിൽ നം./തീയതി
ബേബി, ശാലിനി മന്ദിരം, പൂവത്തൂർ, വേളമാനൂർ 6128549077 ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക്, പാരിപ്പള്ളി	ഒന്നാം ഗഡു - 30000 രൂപ	12-12-23
	രണ്ടാം ഗഡു-60000 രൂപ	24030463067700233217/30-5-24
	രണ്ടാം ഗഡു-60000 രൂപ	24030463067700633478/6-9-24
	മൂന്നാം ഗഡു-80000 രൂപ	24030463067700785032/16-10-24
	നാലാം ഗഡു - 30000 രൂപ	24030463067701079136/21-12-24
ആകെ	260000 രൂപ	

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി - സബ്സിഡി, ധനസഹായം അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗരേഖയിൽ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന തുകയിൽ അധികമായി 60000 രൂപ നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

അനുവദനീയമായ സബ്സിഡിയ്ക്ക് ഉപരിയായി നൽകിയ 60000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തിരികെ ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക - 60000 രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 4/30-10-25

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 മെഡിസെപ്

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (റെഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
28	168000	168000	0	

*01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചവരുടേത് ഒഴികെ

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.04.2024 മുതൽ 30.06.2024 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റെഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2023 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)**	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
ബാധകമല്ല					

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.07.2024 - ൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റെഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതലുള്ള	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി	റിമാർക്സ്
--------------------	--	-------------------	-----------------	-----------

	കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടെ)	ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	നിൽക്കുന്ന തുക	
ബാധകമല്ല				

മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025 നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റെഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക (07/2022 മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/2024 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)**	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്സ്
ബാധകമല്ല					

4-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2024-25	03/11/2025	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.5/2350/2025/16.12.2025

4-3 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (₹)	ബാലൻസ്
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2024-25	5470000	പി.എം.എ.വൈ. (ജനറൽ)/എസ്.സി.പി.)	5400000	70000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2024-25	5164000	പി.എം.എ.വൈ. (ജനറൽ)	51640000	0

4-4 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവും ചെലവും ഇല്ല.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (₹)		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
				മുതൽ	പലിശ	
ഐ.എ.വൈ. ലോൺ	സ.ഉ(എം.എസ്.) 90/13/തസ്വഭവ/ തീയതി 14/3/2013	1,36,16,454/-	52,80,258/- (മുതൽ)	0	0	11847147 (മുതൽ 5280258 പലിശ 6566889)

4-7 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തീയതി
2019-20	1(11)	20000	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	KL0394677440202425M 06/03/2025
2023-24	1(12)	6450	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	23284 10/01/2025

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2015-16	3-1	2016-17	7(എ)	പട്ടികജാതി /വർഗ്ഗ പദ്ധതി അവലോകനം- വിദ്യാഭ്യാസം	ഒഴിവാക്കാൻ നിയമസഭാ സമിതി ശുപാർശ
2021-22	1-16	2023-24	ഭാഗം-1 അദ്ധ്യായം -1 1.2.2	IAY പദ്ധതിക്കായി എടുത്ത ലോൺ തിരിച്ചടവു മുടങ്ങിയതിനാൽ 1.16 കോടി രൂപയുടെ അധിക ബാധ്യത	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്

4-10 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1 (1-11)		4000/-	ശ്രീമതി പ്രിയ കെ.ജി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2 (1-12)	-	60,000 /-	ശ്രീ. ഷാജി ഡി., പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	8,50,000/-	ശ്രീമതി. ശ്രീവത്സ പി. ശ്രീനിവാസൻ , അസി. ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ
1-16	1,20,000 /-	ശ്രീ. ഷാജി ഡി, പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
1-17	2,699,385/-	ശ്രീമതി ഷിബി എൻ, സെക്രട്ടറി
1-18	313,329 /-	ഡോ. അനൂപ് വി.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
ആകെ	4,182,714/-	

(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
ശ്രീമതി പ്രിയ കെ.ജി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ , ഇത്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	മാധവ് മുരുന്നൂർ. പെരിനാട്.പി.ഒ, കൊല്ലം
ശ്രീ. ഷാജി ഡി., പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ, ഇത്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കുറ്റിയിൽ വീട്, റ്റി.കെ.എം കോളേജ്, പേരൂർ, കൊല്ലം

ഡോ. അനൂപ് വി.എസ്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	അഞ്ചൽ സി.എച്ച്.സി	ഈച്ചംപറമ്പിൽ, കാവൽ, തങ്കശ്ശേരി, കൊല്ലം
ശ്രീമതി. ഷിബി എൻ., സെക്രട്ടറി	ഇത്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഗ്രേസ്, വെൺപാലക്കര, വാളത്തംഗൽ പി.ഒ, മയ്യനാട്.
ശ്രീമതി. ശ്രീവത്സ പി. ശ്രീനിവാസൻ, അസി. ഡയറക്ടർ, അഗ്രികൾച്ചർ	അസി. ഡയറക്ടർ (അഗ്രി), ഇത്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പെറ്റുണിയ, ഒരുമ നഗർ 62എ, തട്ടാമല, കൊല്ലം.

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99 മുതൽ 2005-06 വരെ	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/1447/18 /07.02.2018	7
2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/11/18 /07.02.2018	3
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യു/ഡി.ബി/1525(5)/14 /8.7.2014	4
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/320/19/27.03.2019	5
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.ഡി.ബി/549/16/31.03.2016	11
2010-11	എൽ.എഫ്.ക്യു/ഡി.ബി/2590/14/09.03.2015	4
2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.5/അദാലത്ത്/2011-12/1615/22 / 29.8.22	2
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.5/അദാലത്ത്/2012-13, 2013-14/1615(1)/22 / 29.8.22	14
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.5/അദാലത്ത്/2014-15/1615(2)/22 / 29.8.22	6
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.5/അദാലത്ത്/2015-16/1615(3)/22 / 29.8.22	7
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/1806/19 / 19.05.2020	9
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/2035/18 / 09.01.2020	16
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/1038/2020 / 20.11.2020	16
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/1862/2022 / 05.1.2023	11
2020-21	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/484/2022 / 13.12.2022	14
2021-22	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/554/2023 / 13.04.2023	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2022-23	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/2025/2023 / 19.12.2023	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2023-24	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി5/1409/24/03.10.2024	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 28-07-2025 and submitted on 29-07-2025 , comprising of Receipt and Payment statement, Income and Expenditure account for the year ended on March 2025 and Balance sheet as on 31-03- 2025 , with supporting forms, of the Ithikkara Block Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, Kerala Local Fund Audit Act 1994, Kerala Local Fund Audit Rules 1996, 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,

Qualified opinion

I certify that, subject to my observations in the appended report and audit 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 for the year 2024-2025 and Financial position of Ithikkara Block Panchayat as on 31-03-2025

Date: 16/12/2025

**Senior Deputy Director
District Office Kollam
Kerala State Audit Department**

Audit Report appended to the Audit Certificate of Ithikkara Block Panchayat for the Year 2024-2025 .

1.Major Observations

2.Other Observations

1. Amount shown in B-18 schdule is not in agreement with the register.
2. Head of Account is not matching with ledger entries in schedule B-12.
3. Closing balance as per AFS and Bank is not matching and not reconcilled.
4. Expenses as per ACR differs from that in implementing officers expenditure report
5. The Assets as per B-11schedule cannot be ascertain through asset register.
6. Other items are also included in the schedule B-18-Advance to implementing agencies.
7. Ratios and working notes of Secretary are not included with AFS.
8. Depreciation statement is not included with AFS.
9. Expenditure of CFC funds (Tied and Untied) as per Treasury/Bank is not in agreement with that in AFS.
10. Audit Recovery is not included in Accounts.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ ഇത്തിക്കര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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