

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മല്ലപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645

ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0468-2223691

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/PTA/P12/716/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645
തീയ്യതി: 16/10/2023
ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0468-2223691

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മല്ലപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മല്ലപ്പള്ളി 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 മല്ലപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും

അത്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്ത്ിന്റെയും 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:
അസിസ്റ്റന്റ് ഡവലപ്മെന്റ് കമ്മിഷണർ

നമ്പർ: KSA/PTA/P12/716/23

തീയ്യതി: 16/10/2023

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ മല്ലപ്പള്ളി 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.)

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ മല്ലപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-03-2022 മുതൽ 31-03-2023 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. 6 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട്

കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വിനോദ് ശ്രീധർ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-06-2023	03-07-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-06-2023	03-07-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രദീപ്കുമാർ എൻ.
ശ്രീമതി സ്മിത.റ്റി.
ശ്രീമതി അശ്വതി വി. നായർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ബിന്ദു ചന്ദ്രമോഹൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി ദാസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ഡോ.രാജേഷ് പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം)	01-04-2022	06-06-2022
ഡോ. മായ ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം)	07-06-2022	31-03-2023
ഡോ.സിനീഷ് പി ജോയ്[	സൂപ്രണ്ട് (താലൂക്കാശുപത്രി)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ജിജിമോൾ പി കുര്യൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. സാബു എം.എസ്	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	23-06-2022
ശ്രീമതി ശ്രീകല എസ്	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്)	27-06-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ജാസ്മിൻ കെ	ശിശുക്ഷേമ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.ദിലീപ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	01-04-2022	22-09-2022
ശ്രീ. ആശാ റാണി എ.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	23-09-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി അമ്പിളി കെ.യു	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	30-06-2022
ശ്രീമതി മഞ്ജു കെ.ആർ	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-07-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി സമീന ആർ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	06-08-2022

ശ്രീമതി കവിത എസ്.	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	07-08-2022	28-09-2022
ശ്രീ. ജയ്സൺ ഡേവിഡ്	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	28-09-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല	1-1-2
4	ഭൂമിയുടെ മൂല്യം ആസ്തിയായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി	1-1-4
6	അഡ്വാൻസ് തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക നില (റസീപ്റ്റ് & പേമന്റ് പ്രകാരം)	1-3
9	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	ക്യാഷ് പരിശോധന	1- 6
12	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-7
13	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-8
14	ആർ.ആർ.എഫിന് വാങ്ങിയ ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ ഉപയോഗമില്ലാതെ നശിയ്ക്കുന്നു	1-9
15	ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളുടെ അനുമതി വാങ്ങാതെ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കി	1-10
16	സംയുക്ത പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-11
17	റോഡുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് - ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളുടെ രേഖാമൂലമുള്ള അനുമതി വാങ്ങിയില്ല	1-12
18	ഭൂജല അതോറിറ്റിയ്ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ ബാക്കി തിരികെ വാങ്ങിയില്ല	1-13

19	മരുന്ന് ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-14
20	അഗതികൾക്കും അതിദരിദ്രർക്കുമായുള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയില്ല	1-15
21	വനിതാഘടകപദ്ധതി - സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല	1-16
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ-വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേ
(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഓഡിറ്റ
& 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെൻറ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെൻറ്, ധനകാര്യ കമ
ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന
പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 30-05-2023 ലെ 1-ാം നമ്പർ കമ്മി
തയ്യാറാക്കി 03-06-2023 ൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം
മല്ലപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച
& പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവന
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തീരാ
മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ
അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ
Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് മാനദണ്ഡങ്ങളും
പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർ
അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ട
പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാ
ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാ
മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തി
തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാ
എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്
വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രാ
അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.
Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ
ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങ
ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ
വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ
മല്ലപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർ
പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക
സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

പത്തനംതിട്ട സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി

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

വാർഷിക കണക്കിനോടൊപ്പം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ(Ratios), പ്രധാന നയങ്ങളെപ്പറ്റിയുള്ള കുറിപ്പുകൾ (Notes To Accounts) എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്ത

1-1-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റ വിവിധ നിക്ഷേപങ്ങളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോ

1-1-3 ഭൂമിയുടെ മൂല്യം ആസ്തിയായി ബാലൻസ് ഷീറ്റി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ മൂല്യം ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി കണക്കാക്കി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെ

1-1-4 ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക തെറ്റായ ശീർഷകത്തി ഉൾപ്പെടുത്തി

Capital Work-In-Progress-ഈ ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന 77244 വർഷത്തെ പാർട്ട് ബിൽ തുകയായ 687769 രൂപ ഒഴികെയുള്ള തുക വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് നൽകിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയാണ്. തെ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്ന തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-5 അഡ്വാൻസ് തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ Advance To Implementing നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

25.03.2022-ലെ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമ സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു. 2022-23 ലെ റിവ ലെ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അ

1-3 സാമ്പത്തിക നില (റസീപ്റ്റ് & പേമന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	8
വരവ്	50
ആകെ	59
ചെലവ്	51

നീക്കിയിരിപ്പ്	7

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിച്ചത്)	ആകെ	ചെലവ് (ചെലവു പത്രിക പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	18477000	18477000	16474895
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	11209000	11209000	9550574
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	132000	132000	117334
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	2163000	4468000	6631000	2683600
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ-ടൈഡ്)	135915	3190476*	3326391	1211864
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ-റോഡ്	0	5169000	5169000	5168862

(* ബാങ്ക് പലിശ 205370 ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക)

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതി ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)
92	59665254	75	37130899	17

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആകെ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	വകയിരുത്തി തുക

സെക്രട്ടറി	41	31	29392575
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	21	16	10853598
കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	4	3	1987580
ശിശു വികസന പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	5	5	1790970
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, കല്ലൂപ്പാറ	6	6	2057720
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	6	6	4045067
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	4	3	4683744
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	3	3	3454000
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	1400000
ആകെ	**92**	**75**	**59665254**

1- 6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള പരിശോധന 30.06.2023-ൽ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനാ വേളയിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ഇല്ലാ

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള വസ്തുവിന്റെ ആസ്തി ചെയ്തിട്ടില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെയും സംയുക്ത പദ്ധതികളു മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് ചെലവുകളുടെ വരുത്തുന്നുണ്ട്. വിവിധ സേവനങ്ങളും സാധനങ്ങളും സ പ്രൊക്യുവയർമെന്റിനായുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പാലിയ്ക്കുന്നുണ്ട്. ഓ മുഖേന വിവിധ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ജോലി വിഭജനം നടത്തുകയും സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ് നടത്തി ആയത് വിശകലനം ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല. നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ, മറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ തുടങ്ങി തൃപ്തികരമാണ്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ

1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോ ലഭിച്ച തീയ
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	01.01.2018	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	05.2.20
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.04.2021	2019-20	31.07.2

1-9 ആർ.ആർ.എഫിന് വാങ്ങിയ ബെയിലിംഗ് മെഷീ ഉപയോഗമില്ലാതെ നശിയ്ക്കുന്നു

ഖരമാലിന്യപരിപാലനത്തിന് 2020-21 ലെ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങി സ മെഷീൻ ഉപയോഗമില്ലാതെ നശിയ്ക്കുന്നു. ശേഖരിയ്ക്കുന്ന ആർ.ആർ.എഫ്- ൽ എത്തിയ്ക്കാതെ ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനി നേരിട്ട് ഏ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോമ്പൗണ്ടിൽത്തന്നെ ആർ.ആർ.എഫ് -ന് നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ 2020-21 ലെ പദ്ധതി പ്രകാരം 534492 കേരളാ കമ്പനിയിൽ നിന്ന് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചിരു പദ്ധതി പ്രകാരം ബെയിലിംഗ് മെഷീന്റെ വൈദ്യുതീകരണത്തിനായ 176437 രൂപ ചെലവഴിച്ച് നടത്തിയിട്ടുമുണ്ട്.

ആർ.ആർ.എഫ്-ന്റെ നടത്തിപ്പിനായി 1.11.2020 മുതൽ ഒരു വർഷ കമ്പനിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിരുന്നു. തുടർന്ന് കരാർ 31.10.2022 കൂടി പുതുക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും 1.11.2022 ന് ശേഷം കരാർ പുതുക്കാൻ ക്ലീ തയ്യാറായില്ല. കരാർ അനുസരിച്ച് ആർ.ആർ.എഫ്-ന്റെ പ്രവർത്തനച്ചെ 22 ലെ 59/22 നമ്പർ പദ്ധതി പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 206000 കമ്പനിയ്ക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കരാറിന് വിരുദ്ധമായി, ഗ്രാ നിന്നും ഹരിതകർമ്മസേന മുഖേന തരംതിരിച്ച് ശേഖരിയ്ക്കുന്ന ആർ.ആർ.എഫ് - ൽ എത്തിയ്ക്കാതെയും ബെയിലിംഗ് മെഷ ചെയ്യാതെയും ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനി നേരിട്ട് ഏറ്റെടുക്കുക സ്ഥാപിയ്ക്കപ്പെട്ട ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ ഇക്കാരണത്താൽ നാശോന്മുഖമായ നിലയിലാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത കേരളാ കമ്പനിയ്ക്ക് കത്തുകൾ നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും ആ സ്ഥ മനോഭാവമാണ് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആണ് നിലവിലുള്ള പ്രതിസന്ധി

ആർ.ആർ.എഫ് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിലവിൽ ഉ പരിഹാരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്വീ

1-10 ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളുടെ അനുമതി വാങ്ങാതെ പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കി

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളുടെ പദ്ധതിനിർദ്ദേശങ്ങളും അനുമതിയും വാങ്ങ മുഖേന സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷന് 11.48 ലക്ഷം രൂപ ചെല

പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു.

ആവർത്തനം ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകൾ ബ്ലോക്ക് നൽകുന്ന പദ്ധതി നിർദേശങ്ങൾ കണക്കിലെടുത്ത് വേണം ബ്ലോ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എന്ന് സർക്കാർ 19.4.2022 ലെ സ.ഉ.(തസ്വഭവ നമ്പർ ആയി പുറപ്പെടുവിച്ച പദ്ധതി നിർവ്വഹ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം പ്രസ്തുത പാലിയ്ക്കാതെയാണ് കെ.എസ്.ഇ.ബി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്ത മെയിൻ/ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് സെ ഉദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള പദ്ധതി പ്രകാരം 1148258 രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെ S2/23, അടങ്കൽ - 1300000 – CFC ഗ്രാന്റ്). വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	ഡെപ്പോസി തുക ആകെ
1	കാഞ്ഞിരത്തുങ്കൽ കൊണ്ടിയകുന്നേൽ റോഡ്	9440	
2	കുരുന്നംവേലി മുട്ടംതുണ്ടി റോഡ്	23600	
3	പിടന്നപ്ലാവ് കൊണ്ടിയകുന്നേൽറോഡ്	59000	
4	കുരുന്നംവേലി പുള്ളോലിപ്പടി റോഡ്	70800	485216
5	കാവുംകഴ പുള്ളോളി റോഡ്	35400	
6	കുറിക്കാനം തുറയിൽപ്പടി റോഡ്	29500	
7	കണ്ണംപ്ലാവ് കുളത്തൂർമൂഴി റോഡ്	12980	
8	തലേപ്പുഴക്കടവ് ചന്തക്കടവ് റോഡ്	244496	
9	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ നീട്ടൽ 110 M – വായനശാലപ്പടി കുടപ്പനക്കൽപ്പടി റോഡ്	12980	599912
10	Adding 720 M One Conductor On The Existing Poles And Constructing 105 M LT SP 3 Wire Line – കരിമ്പനാക്കുഴി രാമച്ചമ്മുറി റോഡ്	129328	
11	LT SP 2 Wire Line 480 M And Adding 150 M One Conductor-	210276	

	പുല്ലാനിപ്പാറ വായുംതലയ്ക്കൽപ്പടി		
12	LT SP 2 Wire Line And Adding 150 M One Conductor- CK റോഡ് തൊടുകേമല	134520	
13	Adding 480 M One Conductor For Street Main At Alaprakkad-Pallipapdy Road	56640	
14	Constructing 140 M LT SP 2 Wire Line – ആറ്റുവേലിൽ മഠത്തുമുറി റോഡ്	56168	
15	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ നീട്ടൽ - 535 M – മല്ലപ്പള്ളി ഗ്രാ.പ വാർഡ് 2, ആനിക്കാട് ഗ്രാ.പ വാർഡ് 2	63130	27.3.23
ആകെ		1148258	

പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിലാണ്. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകള അനുമതിയും നിർദ്ദേശവും വാങ്ങാതെ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകൾ കൂടി ഇവയിൽ ഏതെങ്ക ഏറ്റെടുക്കുന്ന പക്ഷം, ചെലവിന്റെ ആവർത്തന നഷ്ടത്തിനുടയാക്കുന്നതിനുള്ള സാദ്ധ്യത നിലനിൽക്കുന്നതായ ആയതിനാൽ നടപ്പുവർഷം മുതൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളുടെ അ ഇപ്രകാരമുള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 സംയുക്ത പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം ചുവടെ പറയുന്ന സംയുക്ത പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപ തുക കൈമാറിയെങ്കിലും അവയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമ

ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതിയുടെ പേര്, അടങ്കൽ	ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്	നൽകിയ തുക	ഫ തീ
1	108 ാം നമ്പർ വെള്ളയിൽ അംഗൻവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം S92/23	കൊറ്റനാട്	500000	BRN 21.2. TSB 8732 2000

	500000			
2	വിവിധ പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ മിനിമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിയ്ക്കൽ S31/23 228125	കല്ലൂപ്പാറ	228125	അ നം.
3	ഉന്നത്തോലി കുടിവെള്ളപദ്ധതി S114/23 300000	കൊറ്റനാട്	300000	PFM XVF Dt 3.
4	ചുട്ടുമൺ പൂവക്കട കുടിവെള്ളപദ്ധതി S115/23 500000	കൊറ്റനാട്	500000	PFM XVF Dt 23
5	പുല്ലാനിതടം കുടിവെള്ളപദ്ധതി S118/23 567588		567588	Vr N 23/ P
6	കാവുംപടി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി S93/23 600000	കൊറ്റനാട്	600000	VR N 23/P/
7	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-അധിക ധനസഹായം S44/23	ആനിക്കാട്	320000	ബി റഫ 5948
8	അംഗൻവാടിക്കെട്ടിട നിർമ്മാണം S30/23 434090	കോട്ടാങ്ങൽ	434000	അ നം.
9	ശ്മശാനം - ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം	കൊറ്റനാട്	56997	അ നം.
10	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (SCP)-അധികധനസഹായം	ആനിക്കാട്	423321	അ നം.

ടി പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായശേഷം അറിയി

1-12 റോഡുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് - ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത രേഖാമൂലമുള്ള അനുമതി വാങ്ങിയില്ല

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളുടെ അധീനതയിലുള്ള റോഡുകളുടെ മെയിന്റ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ രേഖാമൂലമുള്ള സമ്മത 19.4.2022 ലെ സ.ഉ.(കൈ) നമ്പർ 84/2022/തസ്വഭവ ആയി പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്ക്കർഷിച്ചിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷ

പ്രവൃത്തികൾക്കൊന്നുംതന്നെ ഇപ്രകാരം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളു
അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളുടെ പദ്ധതികളുമായ
ഇടയാക്കും എന്നതിനാൽ ആ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും രേഖാ
വാങ്ങിമാത്രം ഇപ്രകാരം റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഭൂജല അതോറിറ്റിയ്ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ ബാക്കി തിരികെ വാങ്ങിയില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മിയ്
കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ 178800 രൂപ വകയിരുത്തി പദ്ധതി അംഗീ
(നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – സെക്രട്ടറി). ഭൂജല അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ല
പ്രകാരം 57500 രൂപ ആണ് ടി സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെ
പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യ
ചെലവഴിയ്ക്കാതെ അവശേഷിച്ച 15795 രൂപ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയ
തിരികെ വാങ്ങിയില്ല. ടി തുക തിരികെ വാങ്ങി കൺനേ
ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മരുന്ന് ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

കല്ലൂപ്പാറ, സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ചുവ
മരുന്നിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷനിലേക
ചെയ്തെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോഫോമ നം.	തുക	ബിൽ നം.	ലഭ്യ അവശേ മരുന
39/22-23 കല്ലൂപ്പാറ CHC യ്ക്ക് മരുന്നും ലാബ് റീ-ഏജന്റും	PRF 426/20.06.22	400000	36984 തീ. 3.10.22	
25/22-23 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ വയോജനക്ഷേമം.	ഹാജരാക്കിയില്ല	692400	36998 തീ. 12.10.22	
25/22-23 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ വയോജനക്ഷേമം.	A) PRF 5065/ 08.03.23 B) PRF5036/06.03.23 C)PRF4889/01.03.23	20800	13729 തീ.20.03.23	

അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടത

1-15 അഗതികൾക്കും അതിദരിദ്രർക്കുമായുള്ള പദ്ധ നടപ്പാക്കിയില്ല

അഗതിരഹിതകേരളം (ആശ്രയ) പദ്ധതിയ്ക്കായുള്ള ആകെ അടങ്കല
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ അനിവാര്യമായും ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകൾ
എന്ന് 19.4.2022 ലെ സ.ഉ (കൈ) നമ്പർ 84/2022/തസ്വഭവ ആയുള്ള
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ നി
പദ്ധതിയ്ക്കായി വിഹിതം നൽകുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രോജ

അതിദരിദ്രരെ സമൂഹപങ്കാളിത്തത്തോടെ കണ്ടെത്തുന്ന പ്രക്രിയ പ
അതിദാരിദ്ര്യം പരിഹരിയ്ക്കുന്നതിനുള്ള അതിജീവന ആവശ്യ
സൗകര്യങ്ങൾ, ആരോഗ്യ പരിരക്ഷ, വികസന ആവശ്യങ്ങൾ തുടങ്ങ
ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന മൈക്രോപ്ല
പഞ്ചായത്തുകൾ വിഹിതം നൽകണമെന്നും പ്രസ്തുത പദ്ധതിനിർവ്വഹ
സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതനുസരിച്ച് പദ്ധതികൾ നടപ്പാ

അപാകം പരിഹരിയ്ക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണി

1-16 വനിതാഘടകപദ്ധതി - സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശ

കാലിത്തീറ്റവിതരണം വനിതാഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ
പദ്ധതിനിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിലൂടെ സർക്കാർ നൽകിയ നിർദ്ദേശം

ആകെ അനുവദിയ്ക്കപ്പെടുന്ന വികസനഫണ്ടിന്റെ
വനിതാഘടകപദ്ധതിയ്ക്ക് വകയിരുത്തണമെന്നും, വനിതകളുടെ സ
പദവി ഉയർത്തുന്നതിന് ആണ് പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എന്നും 19
നമ്പർ 84/2022/തസ്വഭവ ആയി പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ
തയ്യാറാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലൂടെ
വനിതകൾക്കും പുരുഷന്മാർക്കും ഒരുപോലെ പ്രയോജ
വനിതാഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതല്ല എന്ന് പ്ര
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിന് വിരുദ്ധമായി വനിതകൾക്
ഒരേപോലെ പ്രയോജനം ലഭിയ്ക്കുന്ന കാലിത്തീറ്റവിതരണ പദ്ധതി (
ലക്ഷം, ചെലവ് -) ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹ
നടപ്പാക്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

മേൽസൂചിപ്പിച്ച അപാകം ഒഴിവാക്കി, സർക്കാരിന്റെ മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്
പ്രോജക്ടുകൾ വനിതാഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്ക
ശ്രദ്ധിയ്ക്കണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	392000	പി.എം.എ.വൈ ജി. അധിക ധനസഹായം
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	14000	,,
പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	196000	ലൈഫ് മിഷൻ അധിക ധനസഹായം
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	14000	,,

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് പ്രോജക്ട് നം.	വൗച്ചർ നം ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴി തുക
KSEB	പ്രോ. നം. 02/2023 ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	Vr. No.22200535 Dtd 08.02.23	599912	-
KSEB	പ്രോ. നം. 02/2023 ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	V,No.22200670 Dtd 16.03.23	485216	-
KSEB	പ്രോ. നം. 02/2023 ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	Vno.22200671 Dtd 22.03.21	63130	-
G.W.D	പ്രോ. നം.8/2023 കോമ്പൗണ്ട് ബോർവെൽ നിർമാണം.	V.No. 22200538 Dtd 10.02.23	57500	-

G.W.D	പ്രോ. നം.118/2023 കൊറ്റനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പുലന്തടം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	V No.22200572 Dtd 23.02.23	567588	-
G.W.D	പ്രോ. നം.115/2023 കൊറ്റനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ചുട്ടുമൺ- പൂവക്കട കുടിവെള്ള പദ്ധതി	V.No.22200573 Dtd 23.02.23	500000	-
G.W.D	പ്രോ. നം.114/2023 കൊറ്റനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഉണ്ണിത്തോലി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	V.No.22200620 Dtd 03.03.23	300000	-
GWD	പ്രോ.No.117/2023 കൊറ്റനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കണിയത്തുപടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	V.No.22200621 Dtd 03.03.23	299500	-
GWD	പ്രോ.No.116/2023 കൊറ്റനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അഴകത്താനി – കരിയംപ്ലാവ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	V.No.22200622 Dtd 03.03.23	266512	-
GWD	പ്രോ.No.93/2023 കാവുംപടി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	V.No.22200623 Dtd 03.03.23	600000	-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ-വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	നി അ
2002-03	2-14	2007-08	3.13.1(2)	ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും ഹാജരാക്കിയില്ല.	നി സ പര
2002-03	2-26	2007-08	3.13.1(4)	ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും ഹാജരാക്കിയില്ല.	നി സ പര
2003-04	3-4	2007-08	3.19.1	ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകളും ഹാജരാക്കിയില്ല.	നി സ പര
2004-05	2-13	2007-08	3.13(1)	പ്രീമെട്രിക് ഹോസ്റ്റലിൽ നിർമാണത്തിലെ അപാകതകൾ	നി സ പര
2006-07	3-4	2009-10	3.7.8	പയറ്റുകാല കുടിവെള്ള പദ്ധതി - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	നി സ പര

4-8 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	59
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	51
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇ

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ

ഇല്ല

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

ഇല്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	ഖണ്ഡി എണ്ണം
1998-99	1998-99 എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി5-866/99 തീ.31-01-01	8
1999-00	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി5-443/00 തീ.05-05-01	1
2000-01	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി5-708/02 തീ. 05-03-04	5
2001-02	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി5-312/04, തീ.04.11.14	1
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6-257/06 തീ. 05-03-07	1
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6-881/07 തീ. 07-06-08	6
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6-882/07തീ. 07-06-08	2
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6-883/07തീ. 03-04-08	6
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6-700/08 തീ. 15-05-09	2
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി3-704/09 തീ. 13-05-11	10
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി2-564/11 തീ.13-12-11	7
2009-10& 10-11	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി2-113/13 തീ.03-09-13	5
2011-12&12-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി2-211/14 തീ.12-09-14	4
2013-14	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി2-124/15 തീ.06-06-15	3
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി2-320/2016 തീയതി: 22.03.2016	7
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി13-335/2017 തീയതി: 06.05.17 22.03.2016	13
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി12-1302/2017 തീയതി: 07.12.2017	9

2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി12-/343/2019 തീയതി: 08.05.2019	8
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി12-923/2019 തീയതി: 29.11.2019	9
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി12-924/2021 തീയതി: 17.01.2022	2
2020-21	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി12/925/2021 തീയതി. 17.01.22	5
2021-22	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി12/268/23 തീ.30.03.23	എല്ലാ ഖണ്ഡി

സീനിയ
കേരള സം
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1 dated 30-05-2023 and submitted on 03-06-2023 , 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 MALLAPPALLY 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 MALLAPPALLY Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 16/10/2023 **Senior Deputy Director**

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

1.Major Observations

1. Land not included as asset in the Balance Sheet

2.Other Observations

1.The mandatory financial statements such as notes on accounts and ratios prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

2. Deposit Register is not maintained

3. Deposit amount booked in wrong account head

4. Advance Register is not maintained

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ മല്ലപ്പള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ 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,
പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്