കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com

ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/ബി.പി-1446/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയ്യതി: 21/12/2023
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഭരണിക്കാവ് 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 ഭരണിക്കാവ് 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 1,3 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, തിരുവനന്തപുരം(എയിംസ് മുഖേന)

2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ്,ആലപ്പുഴ

3) ഓഫീസ് പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/ബി.പി-1446/2023 തീയ്യതി: 21/12/2023

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ ഭരണിക്കാവ് 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.)

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 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. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 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)
എസ്.വിജയകുമാർ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-12-2023	13-12-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
06-12-2023	13-12-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി മിനി പി.രാധാകൃഷ്ണൻ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി സിന്ധ്യ പി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ഫമിൻ എസ്.എം., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി രജനി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. ദിൽഷാദ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഷീബ.കെ.ടി.	ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
അശോകൻ.വി	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
രജനി.പി.	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (കൃഷി)	01-04-2022	31-03-2023
ഡോക്ടർ അനിൽ കുമാർ.എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി	01-04-2022	31-03-2023
അനുപമ.വി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ഫസീല ബീവി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ്)	01-04-2022	25-09-2022

രമ്യ.കെ.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	26-09-2022	31-03-2023
രഘുനാഥപിള്ള , എസ് .	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	30-05-2022
വിനോദ് . വി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	31-05-2022	31-03-2023
ഡി.ജലജ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2022	31-05-2022
ആർ. രാജേഷ്	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-06-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-1
3	ബാദ്ധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പിക്കാനാകുന്നില്ല	1-1-2
4	പലിശ അക്കൌണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടില്ല	1-1-3
5	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല	1-1-4
6	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷികകണക്കിനൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-5
7	MGNREGS ന് ഭരണ ചെലവുകൾക്കായി ലഭിച്ച തുക അക്കൌണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടില്ല	1-1-6
8	വാടക കുടിശ്ശികയുടെ കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റെസീറ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് അക്കൌണ്ട് പ്രകാരം)	1-3
11	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം)	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
14	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
15	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8

16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
17	ലേലം-തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല	1-10
18	17.575 ലക്ഷം രൂപയുടെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായില്ല	1-11
19	മെമ്പർമാർക്കുള്ള യാത്രബത്ത - വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കപ്പെട്ടില്ല	1-12
20	പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല	1-13
21	പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ അനവധാനത	1-14
22	അധികമായി നിക്ഷേപിച്ച പണം തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-15
23	പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനം - തുടർനടപടികൾ അനിവാര്യം	1-16
24	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -ഏതാനം ഗുണഭോക്താക്കൾ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
25	പുത്തൻകുളം നവീകരണം -അപാകതകൾ	1-18
26	സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല .	1-19
27	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കൂട്ടർ -ഗുണഭോക്താക്കൾ ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടില്ല .	1-20
28	സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭം - പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയില്ല	1-21
29	കരാർ വെച്ച പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല	1-22
30	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല	1-23
31	ഭിന്നശേഷി കുട്ടികളുടെ സ്കോളർഷിപ്പ് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-24
32	മരുന്ന് പൂർണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-25

ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൌണ്ട് ലഭ്യമായില്ല	3-1
2	പുത്തൻകുളം നവീകരണം- രണ്ടാം ഘട്ടം-പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് പണം നൽകി	3-2
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിലെ വിവരം	4-7
8	ചാർജ്ജ്, സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് 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, കേരള പഞ്ചാ (അക്കൌണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 11.07. നമ്പർ കമ്മറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 13.07.23 തീയതിയിൽ പിന്തു ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **ഭരണിക്കാവ്** ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സ പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൌണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചാ സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൌണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാ ഉത്തരവാദിത്തം.

II) കംപ്ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG നൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്ര വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭി ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉ ഉപയോഗിച്ച അക്കൌണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റ

വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൌണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരു
ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്
നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

III) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണ
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൌണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എന
ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും
റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്

<u>വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരി
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, **ഭരണിക്കാ**
പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ
ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം ന

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ട്

21.12.2023
ആലപ്പുഴ

<u>1-1-1 ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല</u>

സ്ഥാപനത്തിൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാ
31.3.23 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് നൽകിയ മുൻകൂറുക
ഡിപ്പോസിറ്റ് ഇനങ്ങളിലെ ബാദ്ധ്യത എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ബി 7, ബി 18 ഷെഡ്യ
കൃത്യത ഉറപ്പിക്കാനാകുന്നില്ല.

<u>1-1-2 ബാദ്ധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പിക്കാനാകുന്ന്</u>

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി–9 ൽ നെറ്റ് സാലറി പേയബിൾ, അൺ പെയ്ഡ് സാല
ഇനങ്ങളിലായി യഥാക്രമം 30,680/-രൂപ, 1,39,971/- രൂപ എന്നിങ്ങനെ ബാദ്ധ്യത കാണുന്നു.

ബാലൻസ് ഷീറ്റിലും ഈ ഇനങ്ങളിൽ ഇതേ തുക തന്നെയാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിന്റെ
ഉറപ്പാക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
07.12.2023) മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-1-3 പലിശ അക്കൌണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടില്ല

എസ്.ബി.ഐ ഐ.എ.വൈ പ്ലാൻഫണ്ട് അക്കൌണ്ടിൽ (നം. 673190946357) 25.3.23 ൽ ക്രഡിറ്റ് ('
22399/- രൂപ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല. ഇതുമൂലം പ്രസ്തുത ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് ശീർഷ
(450210103) തത്തുല്യ തുകയുടെ കുറവ് വന്നു. ഇത് ആകെ ആസ്തിമൂല്യത്തിൽ കുറവുണ്ടാക്കി

1-1-4 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ 31.3.2023 പ്രകാരമുള
ആസ്തികൾ, ഡിപ്രീസിയേഷൻ എന്നിവ കൃത്യമാണെന്ന് ഉറപ്പിക്കാനാകുന്നില്ല.

1-1-5 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷികകണക്കിനൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം ലഭ്യമാക്കേണ്ടുന്ന ക്യ
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, താരതമ്യ പത്രിക (റേഷ്യോസ്) , സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-6 MGNREGS ന് ഭരണ ചെലവുകൾക്കായി ലഭിച്ച തുക അക്കൌണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട

മഹാത്മാഗാന്ധി ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഭരണ ചെലവുകൾക്കായി തൻവർഷം
ലക്ഷം രൂപയുടെ വരവു ചെലവുകൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

1-1-7 വാടക കുടിശ്ശികയുടെ കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വാടക ഇനത്തിൽ 31.3.2022ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ റിസീവബിൾസ് ആയി കാണിച്ചിരിക്ക
തൻവർഷത്തെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, 31.3.2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ റിസീവബിൾ

കാണിച്ചിരിക്കുന്ന കുടിശ്ശിക എന്നിവ വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കണക്ക
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 26-3-2022 ലെ 1ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്ര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	110018815	108036050
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	81207538	81226983

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റെസീറ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് അക്കൌണ്ട് പ്രകാ

മുന്നിരിപ്പ്	15954820
വരവ്	90142857
ആകെ	106097677
ചെലവ്	92255627
നീക്കിയിരിപ്പ്	13842050

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക

വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	26679200	26679200	22390822	4288378
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	24242000	24242000	20374938	3867062
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	239800	239800	190000	49800
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	7523000	7523000	5514310	2008690
15ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്) ട്രഷറി	0	611213	611213	527420	83793
15ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്) ബാങ്ക്	575980	4318000	4893980	3568250	1325730
15ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്) ട്രഷറി	0	2050707	2050707	1706601	344106
15ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്) ബാങ്ക്	5083686	6477000	11560686	4360844	7199842

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ	പദ്ധതി ചെലവ്	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികൾ	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പാക്കാത്തവയുടെ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച ശതമാ
108	13,87,51,476	80	7,07,07,546	70	10	28	64.81

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	162106	773516	9335622	928381	7241

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പ 8-12-2023-ന് 2.40pm-ന് ഹെഡ് ക്ലാർക്കിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 2000/- രൂപയു ബാലൻസ് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പുരോഗതിയും, ഫല യഥാസമയം വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നതിന് രേഖയില്ല. ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിൽ വർക്കിംഗ് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല. പദ്ധതി പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിട്ടറിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ്. ന ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിലൊന്നും തന്നെ മോണിട്ടറിംഗ് റി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2013-14 വരെയുള്ള ആസ്തിരജിസ്റ്റർ മാത്രമാണ് തയ്യാറാക്കി

ആസ്തിരജിസ്റ്റർ ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്ത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. കാലഹരണ പ്രവർത്തന രഹിതവുമായ ആസ്തികൾക്ക് പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കയ്യൊഴിയുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ഈ രജിസ്റ്ററിൽ തന്നെ രേ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, കണ്ടിജന്റ് ബിൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വൗച്ചറുകൾ നമ്പരിട്ട് ക്രമപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിന് ബാധ്യതകൾ തിട്ടപ്പെടുത്തി യഥാർത്ഥ സാമ്പത്തിക അവസ്ഥ പ്രതിഫലിക്കുന്ന വ വാർഷികകണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത്. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തര സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 ലേലം-തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല

ഭരണിക്കാവ് ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കരിമുളയ്ക്കൽ പ്രീ മെട്രിക് ഹ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഉപയോഗരഹിതമായ വസ്തുക്കൾ അസിസ്റ്റൻറ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജ് വാലുവേഷൻ പ്രകാരം ലേലം ചെയ്തു വിൽക്കുന്നതിന് 28-09-2022 ലെ കമ്മറ്റി തീരുമാ പ്രകാരം സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. കൂടാതെ ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് കോമ്പൗണ്ടിൽ ഉപയോഗ്യശൂന്യമായി കിടക്കുന്ന എല്ലാ ആസ്തികളും നടപടി പാലിച്ചുകൊണ്ട് അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ വാലുവേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രക ചെയ്തു വിൽക്കുന്നതിന് കമ്മറ്റി അംഗീകരിക്കുകയും, തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതി ലെ തന്നെ കമ്മറ്റി തീരുമാനം നം.6(1) പ്രകാരം സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വാല്യുവേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ,ലേല നടപടികൾ സ്വീകര വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നൽ (നം. 7 തീയതി 11-12-2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചി വാലുവേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ലേലനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടത .

1-11 17.575 ലക്ഷം രൂപയുടെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായി

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കു

<u>1) വട്ടയത്തിനാൽ കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം . എസ് 0001/ 23-

കഞ്ചിക്കോട് വാർഡിലെ വട്ടയത്തിനാൽ കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷനും അനുബ പ്രവർത്തനങ്ങളും

അടങ്കൽ – 5ലക്ഷം രൂപ

ചെലവ് – 4.19 ലക്ഷം രൂപ (സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്)

ബിൽ നം. – 68/ 17.10. 2022

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച കഞ്ചിക്കോട് വാർഡിലെ വട്ടയത്തിനാൽ കോളനി പൈ എക്സ്റ്റൻഷനും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും എന്ന പ്രോജക്ടിൽ 4.19 ലക്ഷം രൂപ ഭൂജല (ജില്ല ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ് , ആലപ്പുഴ) നിക്ഷേപിച്ചെങ്കിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തി ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമല്ല.

<u>2) ഭരണിക്കാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള പദ്ധതി</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം . എസ്.0110/23 –

തെളിനീരൊഴുകും നവകേരളം പദ്ധതി - ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ

നിർവ്വഹണം – സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ , ചെലവ് – 1338500 രൂപ (സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്)

ബിൽ നം. – 248/ 27.02.2023

ഭരണിക്കാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെളിനീരൊഴുകും നവകേരളം എന്ന കുടിവെള്ള പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 1338500 രൂപ പ്രസ്തുത പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടു ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(3/07.12.23) ധനവിനിയോഗ സ വാങ്ങി ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത് .ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപ

അഭാവത്തിൽ മേൽ പദ്ധതികൾക്കായി നിക്ഷേപിച്ച 1757500 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ , ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 മെമ്പർമാർക്കുള്ള യാത്രബത്ത - വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കപ്പെട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം :- എസ്0055/23
പദ്ധതി രൂപീകരണവും മോണിട്ടറിംഗും
നിർവഹണം സെക്രട്ടറി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ))
അടങ്കൽ – 1.5 ലക്ഷം രൂപ
ആകെ ചെലവ് – 112438 രൂപ
യാത്ര ബത്ത അനുവദിച്ച ബിൽ – 1201501134/ 27.3.23, ആകെ -41025 രൂപ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച 'പദ്ധതി രൂപീകരണവും മോണിറ്ററിംഗും' എന്ന പ്രോജക്ടിൽ (നം.എ പെടുത്തി 18660 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)) 12 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാർക്കായി യ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തങ്ങളുടെ ഡിവിഷനുകളിൽ നടന്ന വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവ പരിശോധിക്കാൻ പോയതിനുള്ള ടാക്സി ചാർജ്ജായാണ് മെമ്പർമാർ ഈ തുക ക്ലയിം ചെ ഇങ്ങനെ യാത്ര ബത്ത അനുവദിച്ചതിൽ താഴെപറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) എല്ലാ മെമ്പർമാരും തങ്ങളുടെ ഡിവിഷനിൽ യാത്ര ചെയ്തതിനാണ് യാത്ര ബത്ത ക്ലയിം ചെ എട്ട് കിലോമീറ്റർ പരിധിക്ക് അകത്തുമാണ്. മെമ്പർമാർക്ക് സ്വന്തം ഡിവിഷനുള്ളി ചെയ്യുന്നതിന് യാത്രബത്തക്ക് അർഹതയില്ല.

2) യാത്രബത്ത , അത് ഏത് തരത്തിലുള്ള യാത്രക്കായാലും, അനുവദിക്കേണ്ടത് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽനിന്നോ പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നോ ആണ്. വിക യാത്രബത്ത പോലെയുള്ള ആവർത്തന സ്വഭാവമുള്ളതും എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവുകൾക്ക് വിനിയോഗിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതുമാണ്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം യാത്രബത്ത അനുവദിച്ചതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകി

അന്വേഷണത്തിന് (17/12.12.23) സാങ്കേതിക വിദഗ്ദരും സ്ഥിരം സമിതി ചെയർമാൻമാരും ...
പ്രസ്തുത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗങ്ങളും അടങ്ങുന്ന ഒരു ടീം പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണ...
പരിശോധിച്ച് ബോദ്ധ്യപ്പെടുന്നതിനായി യാത്രചെയ്തതാണെന്നും ആയതിന്റെ വാഹ...
ബന്ധപ്പെട്ട ഡിവിഷനിലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തംഗം നൽകിയതാണെന്നുമുള്ള മറ...
ലഭ്യമാക്കിയത് . എന്നാൽ സാങ്കേതിക വിദഗ്ദനെ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം പ്രത്യേകം നിയോ...
കാണുന്നില്ല. അപാകം ആവർത്തിക്കില്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു...
ചട്ടങ്ങളും പദ്ധതി മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിച്ച് മാത്രം യാത്രബത്ത അനു...
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-13 പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല</u>

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം, എം.എൽ.എ എസ്.ഡി.എഫ്, എം.പി എൽ.എ.ഡി.എസ് പ്രവൃ...
നടത്തിപ്പ് എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ പത്രപ്പരസ്യങ്ങൾ നൽകിയതിൽ ...
ദിനപ്പത്രത്തിൽ നൽകിയ ആറ് പരസ്യങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവ്...
(അ)2/2020ഐ&പി.ആർ.ഡി,ഖ.51) പ്രകാരം ലഭിക്കേണ്ട 15 ശതമാനം ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല.
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് 6577 രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
9.4.22, 16.12.2022 തീയതികളിൽ എം.എൽ.എ എസ്.ഡി.എഫ് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെന്റർ സം...
10.6.22, 27.9.22, 15.10.22 തീയതികളിൽ അസി.എക്സി.എൻജിനീയർ നിർവ്വഹിക്കുന്ന പ്രോജ...
ടെന്റർ സംബന്ധിച്ചും 15.9.22 ൽ എം.പി എൽ.എ.ഡി.എസ് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെന്റർ സം...
മാതൃഭൂമി പത്രത്തിൽ നൽകിയ 24 ച.സെ.മി വലുപ്പമുള്ള(8സെ.മിx3സെ.മി) ആറ് പരസ...
ച.സെ.മി.ന് 290 രൂപ നിരക്കിൽ പരസ്യം ഒന്നിന് 6960 രൂപ വച്ച് 41760 രൂപയും അതിന്റെ 5...
ചരക്ക് സേവന നികുതിയായി 2088 രൂപയും (41760x5%) ചേർത്ത് 43848 രൂപ മൂന്ന് ത...
പത്രസ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന് 6264 രൂപ (41760X15%)ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കേണ്ടത...
കൂടാതെ ഡിസ്കൗണ്ട് കഴിച്ചുള്ള തുകയ്ക്ക് മാത്രം ജി.എസ്.റ്റി നൽകിയാൽ മതി. ഇ...
ജി.എസ്.റ്റി ഇനത്തിൽ 1775 രൂപ ((41760-6264)X5%) നൽകിയാൽ മതിയാകും. എന്നാൽ 2088 രൂ...
അതായത് ജി.എസ്.റ്റിയായി 313 രൂപ (2088-1775) അധികം നൽകി.

പത്രപ്പരസ്യത്തിന് ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കാതിരുന്നത് വഴി 6577 രൂപയുടെ അധികച്ചെലവുണ്ടായ
ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്ത
16 /12.12.2023) മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
പരസ്യചാർജ്ജിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേ
ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കപ്പെടാത്തത് നിമിത്തം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടമായ 6577 രൂ
പത്രസ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നോ ആയത് സാദ്ധ്യമാകാത്ത പക്ഷം അർഹമായ
നേടിയെടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാ

ചെലവ് വിവരം

എ) 9.4.22, 10.6.22 തീയതികളിലെ പരസ്യ ചെലവ്
ചെക്ക് നം – 8197214/5.7.2022
ആകെ തുക – 96967 രൂപ (പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ്)
ബി) 15.9.22, 27.09.22, 15.10.22 തീയതികളിലെ പരസ്യ ചെലവ്
ചെക്ക് നം – 3397362/21.11.2022
ആകെ തുക – 247236രൂപ (പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ്)
സി) 16.12.22 ലെ പരസ്യ ചെലവ്
ചെക്ക് നം – 8013174/19.01.2023
ആകെ തുക – 21192രൂപ (പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ്)

1-14 പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ അനവധാനത

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ സമയബന്ധിതവും കാര്യക
പ്രവർത്തനത്തിന്റെ അഭാവം ദൃശ്യമാണ്. ആകെ 108 പ്രോജക്റ്റുകൾ ഏറ്റെടുത്തതിൽ
മാത്രമാണ് പൂർത്തിയാക്കിയത്. 28 എണ്ണം നടപ്പാക്കാതെ പോയപ്പോൾ 10 എണ്ണം ഭ
നടപ്പാക്കി. ആകെ 13.88കോടിരൂപ പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ചതിൽ 7.07കോടി
ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടത്. അതായത് 50.94 ശതമാനം മാത്രം. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ 8
രൂപയാണ് ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്നത്.

ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയും ത.സ്വ.ഭ.വ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറും 39 വീത ഏറ്റെടുത്തതിൽ യഥാക്രമം 15, 13 എണ്ണം നടപ്പാക്കിയില്ല. സെക്രട്ടറി ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജ അടങ്കൽ 8.46കോടിരൂപയും ചെലവ് 3.37കോടിരൂപയുമാണ്. 39.83 ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെല അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ പ്രോജക്ടുകളുടെ അടങ്കൽ 2.5കോടി രൂപയാണ്. ചെലവ് മാത്രവും. ഇതിൽ തന്നെ 18.93കോടിരൂപ അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ച മൂന്ന് സ്പിൽ ഓവർ പ്രേ നടപ്പാക്കാതെ പോയി . പുത്തൻ കുളം നവീകരണം എന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടിൽ ശതമാനത്തിൽ താഴെ മാത്രമാണ് ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടത്.

സാദ്ധ്യതാ പഠനത്തിന് ശേഷം മാത്രം പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതും അവ സമയബ നടപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 അധികമായി നിക്ഷേപിച്ച പണം തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

താമരക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നാട്ടുവാതുക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 4.68 ലക്ഷം രൂപ ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിക്ഷേപിക്കുക പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ ശേഷം ഭൂജല വകുപ്പ് ആലപ്പുഴ ജില്ലാ ഓഫീസർ 26.09.2023 ൽ ല ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം (ജി.ഡബ്ല്യു.എ/ 1357/22) 393162/- രൂപയാണ് പദ്ധ ചെലവ് വന്നത്. ബാക്കിയുള്ള 74838/- രൂപ തിരികെ നൽകുന്നതിന് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്തും ഇതേ തീയതിയിൽ ഭൂജല വകുപ്പ് ജില്ലാ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ പണ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ (4/07.12.23) പ്രസ്തുത തുക തിരികെ അക്കൌണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്ന മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കി. അധികമായി അനുവദിച്ച തുക അടിയന്തിരമായി തിരികെ ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്ഡിൽ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം . എസ് 0013/ 23- നാട്ടുവാതുക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി – താമരക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചാ
അടങ്കൽ , ചെലവ് – 468000 രൂപ (സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ നം. – 203/13.2.2023

1-16 പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനം - തുടർനടപടികൾ അനി

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളെ സംയോജിപ്പിച്ച് ഒരു കൺസോ രൂപീകരിച്ച പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനം നിലച്ചിട്ട് ഏകദേശം ഒന്നരവ ലക്ഷകണക്കിന് രൂപ ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങിയ മെഷിനുകൾ പ്രവർത്തിക്കാതെ നാശോ അവസ്ഥയിലാണ്. പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് വഴി ഉപജീവനം നടത്തുന്ന 5 തൊഴില നിലവിൽ ജോലിയുമില്ലാതായി .

വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് കളക്റ്റ് ചെയ്തതും ഇവിടേക്ക് എത്തിച്ചതുമായ ആർ.ആർ.എഫ് പ്രവർത്തിക്കാത്തതിനാൽ ഷ്രെഡ്ഡിംഗ്, ബെയിലിംഗ് നടക്കാതെ ഇതിനായി കെട്ടിടത്തിൽ കെട്ടികിടക്കുന്നു. ആർ.ആർ.എഫിന്റെ പ്രവർത്തന ചുമതല 01-07-2021 മു കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാറിയിരുന്നു. കമ്പനിയുടെ കരാർ കാലാവധി 2021 ജൂലൈ 1 മുതൽ 30 വരെ ആയിരുന്നു. കാലവധിയ്ക്ക് ശേഷം കരാർ പുതുക്കിയില്ല.

കരാർ പുതുക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ (നം.10/11.12.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ , മുൻ കരാറുകളിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി 6 വാട്ടർ ചാർജ്ജുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വഹിക്കണമെന്നും വിവിധ എം.സി.എഫുകളി പ്ലാസ്റ്റിക് ആർ.ആർ.എഫ് യൂണിറ്റിൽ എത്തിക്കണമെന്നുമുള്ള ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയു നിബന്ധന അംഗീകരിക്കാനാവാത്തതിനാലാണ് കരാർ പുതുക്കാതിരുന്നതെന്ന് എന്ന് വ്യക്തമാക്കി. നിബന്ധനകളിൽ ഇളവ് വരുത്താത്ത പക്ഷം മറ്റേതെങ്കിലും ഏജൻസി മ ആർ.ആർ.എഫിന്റെ പ്രവർത്തന ചുമതല ടെൻഡർ/ക്വട്ടേഷൻ വഴി നടത്താൻ തദ്ദേശ സ വകുപ്പിനെ സമീപിച്ചെങ്കിലും ആംഗീകരിച്ച് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ഉണ്ടായില്ല എന്നും തുട കേരള കമ്പിനിയുമായി നിരന്തര ചർച്ചകൾ നടത്തി വ്യവസ്ഥകളിൽ ഇളവ് വരുത്തി അതായത് സ്ഥാപനത്തിനുണ്ടാകുന്ന ലാഭത്തിന്റെ 50% ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്ന (കരാർ വെയ്ക്കുന്നതിന് ധാരണയായതായും സെക്രട്ടറിയുടെ മറുപടിയിൽ പറയുന്നു.

മുൻവർഷങ്ങളിൽ സർക്കാർ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് കൂടി അനുവദിച്ച് പുനരുജ്ജീവിപ്പി സംരംഭത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം നിലച്ചുപോകാതെ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നത

ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം.387/2018/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം കമ്പനിയുമായി കരാ
തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണ സമിതി പ്രത
പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -ഏതാനം ഗുണഭോക്താക്കൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

2022-23 ൽ എസ്.സി.ഡി.ഒ നടപ്പാക്കിയ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി എന്ന (നം.എസ്.0066/23) 14.03.23 ൽ ആദ്യ ഗഡു ധനസഹായം 50000 രൂപ (ബിൽനം. 1348229)കൈ സുരേഷ് ബാബു , അരുണോദയം, ചുനക്കര (വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര് – ആർദ്ര സുരേഷ്) ആദ്യഘട്ട പ്രവർത്തനം പൂർത്തിയാക്കുകയോ തുടർന്നുള്ള ഗഡു കൈപ്പറ്റുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല ഇതേ പ്രോജക്ടിൽ രണ്ടു ഗഡുക്കളായി 1.25 ലക്ഷം രൂപ വീതം കൈപ്പറ്റിയ ശ്രീ അശോ കൊച്ചുതറയിൽ, ഭരണിക്കാവ്; ശ്രീ അഭിലാഷ് . കെ , പുതുപ്പുരയ്ക്കൽ, താമരക്കുളം പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണവും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ഈ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന്മേൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.9/11.12.23), ഈ ഗുണഭോക നോട്ടീസ് നൽകി പ്രസിഡന്റിന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 8.8.23 ൽ ഹിയറിംഗ് നടത്തിയിരു അതിൽ പ്രവൃത്തി ഉടൻ പൂർത്തിയാക്കുന്നതാണെന്ന് ഉറപ്പ് നൽകിയിരുന്നതാണെന്നു അശോകൻ, അഭിലാഷ് എന്നിവർ പ്രവൃത്തി പുനരാരംഭിച്ചത് നേരിട്ട് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടി പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാത്ത ശ്രീ സുരേഷ് ബാബുവിന് വീണ്ടും നോട്ടീസ് നൽകിയി പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

മേൽപ്പറഞ്ഞവരെ കൂടാതെ 2018-19 ൽ മൂന്ന് ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ ശ്രീമതി ബിന്ദു.കെ, അനഘ നൂറനാട്; 2021-22 ൽ ഒന്നാം ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ ശ്രീ ചന്ദ്രൻ, കൈപ്പള്ളിൽ തെക്കതിൽ, വ എന്നിവരും ഇതുവരെ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ശ്രീ ചന്ദ്രന്റെ വീട് നിൽക്കുന്ന അവകാശ തർക്കം മൂലമാണ് ബാക്കി ധനസഹായം നൽകാൻ കഴിയാത്തത് എന്നും എന വ്യക്തമാക്കി.

ധനസഹായം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ യഥാസമയം പണി പൂർത്തിയാക്കുന്നു എന്നു
ഭരണസമിതി ആവശ്യമായ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-18 പുത്തൻകുളം നവീകരണം -അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം. എസ്. ഒ 0035/23 പുത്തൻ കുളം നവീകരണം
നിർവ്വഹണം – അസി.എൻജിനീയർ (എൽ.ഐ.ഡി & ഇ.ഡബ്ലിയു)
അടങ്കൽ – 10,47000/- രൂപ, (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ് 459349 രൂപ .
പ്രോജക്ട് നം. എസ്.ഒ 0043/23 സ്പിൽ ഓവർ (എസ് 0088/22)പുത്തൻകുളം നവീകരണം -രണ്ടാം ഘ
നിർവ്വഹണം – അസി.എക്സി.എൻജിനീയർ (എൽ.ഐ.ഡി & ഇ.ഡബ്ലിയു)
അടങ്കൽ :- 18,00,000/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ നം.BRN 22070863001301460255 തീയതി 24-03-2023 ; 8,06,601/- രൂപ
ബിൽ നം.BRN 22070863001301458704 തീയതി 24-03-2023 ; 9,00,000/-രൂപ
കരാറുകാരൻ :- ശ്രീ സുദൻ.ജി
എം.ബുക്ക് നം. 26/BB/2021-22

ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാന ജലസ്രോതസ്സുകളിൽ ഒന്നായ പുത്തൻകു നവീകരണാർത്ഥം രണ്ട് പദ്ധതികൾ (ഒന്നാം ഘട്ടം, രണ്ടാം ഘട്ടം) 2021-22 വർഷം ചെയ്യുകയും പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു. നിലവിൽ പ്രസ്തുത കുളത്തിന്റെ കിഴക്ക് മീറ്റർ നീളത്തിൽ ഇടിഞ്ഞു വീഴാറായ പാറകെട്ടുള്ളത് പൊളിച്ച് നീക്കി 49 മീറ്റർ നീളത്തി കരിങ്കൽ ഭിത്തി നിർമ്മിക്കൽ ഒന്നാം ഘട്ടത്തിലും; കുളത്തിന്റെ തെക്ക്, പടിഞ്ഞാറ് ഭാ പുതിയ കരിങ്കൽ ഭിത്തി നിർമ്മാണം രണ്ടാം ഘട്ടത്തിലും ഉൾപ്പെടുത്തി അസി.എൻജീയറും അസി.എക്സി.എൻജിനീയറും നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരായി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ നിർമ്മാണത്തിൽ സംഭവിച്ച അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) 13-12-2023 ൽ നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ, ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതും എം
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതുമായ 34.2 മീറ്റർ സംരക്ഷണഭിത്തി പൂർത്തിയായതായി ബേ
എന്നാൽ ഈ ഘട്ടത്തിൽപ്പെട്ട പടവുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള 14.8മീ ഭാഗം നിർമ്മിക്ക
നിർമ്മാണം നടത്തിയ 34.2 മീറ്റർ സംരക്ഷണഭിത്തിയുടെ കരാർ പ്രകാരമുള്ള നിർമ്മാ
പൂർണ്ണമായും കരാറുകാരന് നൽകി. കരാർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി പൂർണ്ണമായും നിർവ്വ
സാഹചര്യത്തിൽ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിന്റെ 2.5 ശതമാനമായ 11484 രൂപ റ
തുകയായി പിടിക്കേണ്ടതായിരുന്നെങ്കിലും അത് ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത 34.2 മീറ്റർ സംരക്ഷ
10.3.2023 ൽ നിർമ്മിച്ചശേഷം ഒൻപത് മാസത്തിലധികമായിട്ടും ബാക്കി ഭാഗം നിർമ്മിക്കാ
കാരണം വ്യക്തമല്ല.

2) രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതും എംബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതുമായ 44.4 മീറ്റർ നീള
തെക്ക് ഭാഗത്തെ കരിങ്കൽ ഭിത്തി പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളതായി പ്രാദേശിക പരിശേ
വ്യക്തമായി. എന്നാൽ പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗത്ത് 43.7മീറ്റർ നീളത്തിൽ സംരക്ഷണഭിത്തി
വർക്കുവരെ പൂർത്തിയായതായി എം.ബിക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പണം കര
നൽകിയിട്ടുണ്ടെണ്ടെങ്കിലും യഥാർത്ഥത്തിൽ 41 മീറ്റർ നീളത്തിൽ മാത്രമാണ് സംരക്ഷ
പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളത്. 43.7മീറ്റർ നീളത്തിൽ ബേസ്മെന്റ് മുതൽ ഡി.ആർ വർക്ക് വരെ
ആർ.ആർ വർക്ക് 41 മീറ്റർ നീളത്തിൽ മാത്രമാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം പൂർത്ത
ആർ.ആർ വർക്കിനുകൂടി പണം അനുവദിക്കുകവഴി കരാറുകാരന് 6970രൂപ അ
അനുവദിച്ചു . വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെയ്തതും എം ബുക്കും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം – 2.75 മീറ്റർ (43.75-41)
ആർ ആർ പാക്കിംഗിന്റെ അളവ് = 2.75x0.55x0.55= 0.832ച.മി
ഒരു ച.മി ആർ.ആർ പാക്കിംഗിന്റെ നിരക്ക് = 7100 രൂപ
അധികം നൽകിയ തുക = 0.832x7100 =5907/-രൂപ.
5907/-രൂപയ്ക്ക് അധികമായി അനുവദിച്ച ജി.എസ്.റ്റി = 5907x0.18 = 1063 രൂപ
ആകെ അധികമായി നൽകിയത് = 5907 + 1063 = 6970 രൂപ

3)എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് വഴി നിർമ്മിക്കാൻ തീരുമാനിച്ചതായി പഞ്ചായത്ത് വ്യക
കുളത്തിന്റെ വടക്ക് ഭാഗത്ത് സംരക്ഷണഭിത്തി ഓഡിറ്റ് സമയം വരെയും നിർമ്മിച്ചിട്ടില്ല.
സമയത്ത് ഖനനം ചെയ്ത മണ്ണ് സൈഡ് ഫില്ലിംഗിന് ഉപയോഗിച്ചതായി എം
രേഖപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും കുളത്തിന്റെ തെക്ക് ,പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗങ്ങളിലായി കൂട്ടിയിട്ടിരിക
തെക്ക്, പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗങ്ങളിൽ സംരക്ഷണ ഭിത്തിയോട് ചേർന്ന് ഗർത്തങ്ങൾ രൂപ
സൈഡ് ഫില്ലിംഗിന് നടക്കാത്തതിനാൽ വശങ്ങൾ ഇടിഞ്ഞുതാണ് സംരക്ഷ
നശിക്കുന്നതിനിടയാക്കും.

4) കുളത്തിന്റെ സംരക്ഷണ ഭിത്തിക്ക് പുറത്ത് ആയി പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ
അതിരുകൾ കൃത്യമായി മാർക്ക് ചെയ്യപ്പെടാത്ത അവസ്ഥയിലാണ്. ഇത് മൂലം
അന്യകൈവശത്തിലാകാനിടയുണ്ട്. അതിരുകൾ അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തി മാർക
ബന്തവസ്സാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ബ്ലോക്ക്
ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടില്ല.
മേൽപ്പറഞ്ഞ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേ
പരാമർശം ‘2’ പ്രകാരംഅധികം നൽകിയ 6970 രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേ
ആയതിന് സാധിക്കാത്തപക്ഷം തെറ്റായി അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി തുക അനുവദിച്ച അ
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല .

പ്രോജക്ട് നം - എസ് 0091/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ചുനക്കര സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

ചെലവ് - 599502 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്)
നിർവഹണം – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ CHC

മേൽ പദ്ധതിപ്രകാരം ചുനക്കര സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങ
സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് . ടി വാങ്ങലുകൾ ജെം പോർട്ടൽ വഴി വാങ്ങാ
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല . വാങ്ങലുകളിൽ ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല
(പി)നം.7/2019/എസ്.പി.ഡി/26-4-2019 പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ വകുപ്പുകളും 25000/- രൂപക്ക് മു
വാങ്ങലുകൾ നിർബന്ധമായും ജെം മുഖേന നടത്തണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. ഈ
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (18/22-23/13-12-23) ലഭ്യമാക്കിയ മറ
സാധനങ്ങളുടെ അത്യാവശ്യം പരിഗണിച്ചാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും ഇ
വാങ്ങലുകൾ ജെം മുഖേന നടത്തുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് . ടി പദ്ധതിയുടെ നി
സംബന്ധിച്ച മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . ആയത് പരിശേ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ അപാകം ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കൂട്ടർ -ഗുണഭോക്താക്കൾ ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടില്ല .

പ്രോജക്ട് നം -എസ് 0064/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കൂട്ടർ വിത്ത് സൈഡ് വീൽ
നിർവഹണം – സി.ഡി.പി.ഒ.
ചെലവ് - 886500/ രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ നം - 22070863000801515347/27-03-23)

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 9 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സൈഡ് വീലോടുകൂടിയ സ്കൂട്ട
നൽകിയിട്ടുണ്ട് .എസ്സ് മോട്ടോസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് , തിരൂർ , മലപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തി
സ്കൂട്ടറുകളും അനുബന്ധസാമഗ്രികളും (സൈഡ് വീൽ അറ്റാച്ച്മെന്റ് കിറ്റ് , ലേബർ&ഫിറ്റി
, ഇൻഷുറൻസ് ഫീ , രജി.ഫീ) വാങ്ങി നൽകി . ഒരു ഗുണഭോക്താവിനായി 98500 രൂപ ചെലവ
. ഇതിൽ 6 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടില്ല . ഗുണഭോക്താക്ക
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്

1	ഷാജി ജോർജ്ജ് , പാളയം കെട്ടിയ വിളയിൽ , പാറ്റൂർ
2	രാഹുൽ . ആർ കൃഷ്ണ , കന്നേല വിളയിൽ , നൂറനാട്
3	അഷറഫ് , കൊച്ചുതടത്തൽ , ചാരുംമൂട്
4	ശാലിനി .എസ് , സാബു മന്ദിരം , താമരക്കുളം
5	രാജേന്ദ്രക്കുറുപ്പ് , തോട്ടത്തിൽ , വള്ളികുന്നം
6	അപ്പു , രംഗൻ ഭവനം , ഭരണിക്കാവ്

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം തേടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് പ നം . 5/22-23/11-12-23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസിന്റെ അഭാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ചെലവഴിച്ച 591000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു .

1-21 സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭം - പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം - എസ് 0071/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ ഭക്ഷ്യോൽപന്ന നിർമ്മാണം - ജനറൽ

നിർവഹണം –ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ചെലവ് -1) 140000/- രൂപ (ബിൽ റഫറൻസ് നം – 220708630014O1187225/14-02-23)

2) 140000/- രൂപ (ബിൽ റഫറൻസ് നം – 2207086300140118724 6/14-02-23)

മേൽ പദ്ധതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ രണ്ട് സ്വയം സഹായ സംഘങ്ങൾക്ക് ഭക്ഷ
യൂണിറ്റിനായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് . ഒരോ സംഘത്തിനും 140000/- രൂപ
ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് . ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ കുറുങ്ങാടൻ സ്വയം സഹാ
നാളിതുവരെ പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല . നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഇത് ന
വിശദീകരണം തേടി ഒന്നിലേറെ തവണ സംഘത്തിന് നോട്ടിസ് നൽകുകയും , സംഘത്ത
മറുപടി ലഭ്യമാകാത്തതിനെ തുടർന്ന് തുടർ നടപടികൾക്കും നിർദ്ദേശത്തിനുമായി
പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്കും 4 തവണ കത്തുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട് . ടി സംഘത്തിൽ നി
തിരികെ ഈടാക്കാൻ യാതൊരു നടപടിയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ സ്വീക
ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കാണുന്നില്ല . തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ട
വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്
നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഒരാളിന്റെ ഭർത്താവ് കരൾമാറ്റൽശസ്
വിധേയനാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഈ കുടുംബത്തിന്റെ ഗുരുതരമായ രോഗാവസ്ഥയും , സ
ബുദ്ധിമുട്ടുകളും , മാനസിക നിലയും പരിഗണിച്ചാണ് നിയമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാ
വരുത്തിയതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് . കേരള ബാങ്കിന്റെ കറ്റാനം ശാ
ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൌണ്ടിൽ നിന്നും പണം തിരികെ ബ്ളോക്ക് പഞ്ചാ
അക്കൌണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതും പണം
ലഭിക്കുന്ന മുറക്ക് സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അടക്കുന്നതാണെന്നും ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് . പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാത്ത സംഘത്തിനായി ചെലവഴിച്ച 1
തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് . പ്രവർത്തനം ആര
സംഘത്തിനായി ചെലവഴിച്ച 140000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 കരാർ വെച്ച പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.S0057/22

പുലത്തറ ചാൽ നവീകരണം

അടങ്കൽ :-15,00,000/- (സി.എഫ്.സി ഗ്രാൻറ്)
കരാറുകാരൻ :-സി.പ്രകാശ്
എഗ്രിമെൻറ് നം.തീയതി:-30/AE/BBP/2021-22 തീയതി 17-11-2021

2.പ്രോജക്ട് നം S0005/23

വടുതലമുക്ക്-ചെങ്ങാപ്പള്ളി വയൽ വരെ ഓട നിർമ്മാണം.

അടങ്കൽ:-8,00,000/-(സി.എഫ്.സി ഗ്രാൻറ്)

കരാറുകാരൻ :-അബ്ദുൾ ജബ്ബാർ
എഗ്രിമെൻറ് നം.തീയതി:-07/AE/BBP/LID&EW/2022-23 തീയതി 23/11/2022

മേൽപ്പറഞ്ഞ പദ്ധതികൾ ടെണ്ടർ ചെയ്ത് ടെണ്ടറിൽ കുറഞ്ഞ റേറ്റ് കാട്ട് ചെയ്ത കരാറുകാർ ഏൽപ്പിച്ച് നൽകിയിരുന്നു. പുലത്തറ ചാൽ നവീകരണം എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി 17-11- ചെങ്ങാപ്പള്ളി വയൽ വരെ ഓട നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി 23/11/2022ലും കരാറു എഗ്രിമെൻറ് വെച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ വർക്ക് ആരംഭിച്ചിട്ട് റദ്ദാക്കിയിട്ടുണ്ടോ, കരാറുകാരുടെ നഷ്ടോത്തരവാദിതത്തിൽ പുതിയ ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ (നം.19 തീയതി 13-12-2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, പുലത്തറ ചാൽ നവീകര പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കുളത്തിൻ്റെ വശങ്ങൾ സംരക്ഷിക്കുന്നതിനായി പാറ ഉ സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള ഇനങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും ആരംഭിച്ച സമയത്ത് മണ്ണിന് ബലക്കുറവാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ട സാഹചര്യത്തിൽ എസ്റ്റിമേറ് ചെയ്ത് റി-ടെണ്ടർ ചെയ്യാൻ കമ്മറ്റി തീരുമാനിച്ചുവെന്നറിയിച്ചു. സൈറ്റ് കണ്ടീഷൻ, സൈ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയതിന് ശേഷമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് എടുത്ത് വർക്ക് ടെണ്ടർ ചെയ്യുന്നുവെന ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ പ്രസ്തുത മറുപടിയെ സാധൂകരിക്കുന്ന തെളിവുകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ്റെ ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കത്തക്കതല്ല. ചെങ്ങാപ്പള്ളി ഓട ന എന്ന പ്രവൃത്തി തുടങ്ങാതിരുന്നത് ഓട നിർമ്മിക്കുന്ന ഭാഗത്തിൻ്റെ ഉടമസ്ഥത സംബന്ധി

ഇല്ലാതിരുന്നതിനാലാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽപ്പറഞ്ഞ കാരണങ്ങളെ സാധൂ കത്തിടപാടുകളോ/രേഖകളോ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആകയാ പൊതുമരാമത്ത് മാനവൽ 2116.1 പ്രകാരം കരാർ റദ്ദാക്കി കരാറുകാരന്റെ നഷ്ടോത്തരവാദ പുതിയ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല

എ) പ്രോജക്ട് നം - എസ്.0063/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (SC

ചെലവ് - 1199334(വികസന ഫണ്ട് SCP)നിർവഹണം - സി.ഡി.പി.ഒ.

ബി) പ്രോജക്ട് നം -എസ്.0065/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (ജന

ചെലവ് - 419000(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) , 92958 (തനത് ഫണ്ട്)

നിർവഹണം - സി.ഡി.പി.ഒ.

അനുപൂരക പോഷകാഹാരം നൽകൽ പദ്ധതിക്കായി മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ പ്രക പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട് . ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നൽകിയ സാക്ഷ്യപത്രമാണ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് . ഇത് സംബന്ധിച്ച വിനിയോഗസാ അതാത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി എൻകയറി നം . 06 /22 -23/11-12-23 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല . ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തുകകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകിയ തുക	അലോട്മെന്റ് നം (എ.സി.ആർ)/ ചെക്ക് നം

63/23	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (SCP)	നൂറനാട്	105215	93/3-11-22
			87144	287/6-3-23
		ചുനക്കര	142442	89/28-10-22
			57558	220/10-2-23
		പാലമേൽ	183566	95/3-11-22
			23409	331/20-3-23
		താമരക്കുളം	200000	50/13-9-22
		വള്ളികുന്നം	200000	51/13-9-22
			166446	154/31-12-22
			33554	202/05-02-23
65/23	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (ജനറൽ)	ഭരണിക്കാവ്	100000	64/7-10-22
		ചുനക്കര	100000	122/8-12-22
		പാലമേൽ	100000	125/9-12-22
		താമരക്കുളം	100000	126/9-12-22
		വള്ളികുന്നം	19000	334/20-3-23
			19000	8487084/24-3-23
			73958	8487089/28-3-23

ആകെ 1711292

പാലമേൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 306975 രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ബാക്കി 1404317 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 ഭിന്നശേഷി കുട്ടികളുടെ സ്കോളർഷിപ്പ് - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്

പ്രോജക്ട് നം - എസ്0062/23

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്

ചെലവ് - 2544200(വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ))

നിർവഹണം - സി.ഡി.പി.ഒ.

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്ക
അനുവദിക്കുന്നതിനായി വിവിധ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് 2544200/- രൂപ കൈമാറ
ഭരണിക്കാവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച 387800 രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
ചേർത്തിട്ടുണ്ട് . മറ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാ
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട്
ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (11/22-23/11-12-2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല . മറ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായ
നൽകിയ തുകകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	അലോട്ട്മെന്റ് നം (എ.സി.ആർ
നൂറനാട്	260300	111/25-11-2022
	39700	214/8-2-2023
ചുനക്കര	142600	124/9-12-2022
	363600	221/10-2-2023
	48000	265/24-2-2023
പാലമേൽ	181200	124/17-12-2022
	6000	280/2-3-2023
താമരക്കുളം	336000	129/12-12-2022
	10000	248/21-02-2023
	154000	249/21-2-2023
വള്ളികുന്നം	311500	148/22-12-2023

	303500	203/05-2-2023

ആകെ 2156400

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ 2156400 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു

1-25 മരുന്ന് പൂർണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ CHC നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ വഴി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന ന് അഡ്വാൻസായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട് . പദ്ധതി പ്രകാരം നൽകിയ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുമ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല . വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

പ്രോജക്ട് നം , പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	KMSCL ന് നൽകിയ തുക	ട്രഷറി ബിൽ നം	ലഭിച്ച മരുന്ന് (രൂപയിൽ)	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്ന് (രൂപയിൽ)
S0018/23 സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ്	500000/-	22070863001001366700/16-03-23	ലഭിച്ചില്ല .	500000/-
	26319	22070863001001502886/27-03-23	17889	8430
	44455/-	22070863001001543544/16-03-23	ലഭിച്ചില്ല .	44455
S0016/23 ചുനക്കര CHC യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	278186	22070863001001480550/16-03-23	175851	102335
	1341456	22070863001001214439/20-02-23	247384	1094072

ബാക്കി മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശം (ഇൻവോയിസ്, സ്റ്റോക്ക്) പരി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക്(14/22-23/12-12-23) മറുപടി നൽ ബാക്കി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിശദാംശം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ് .

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ

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

3-1 പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൌണ്ട് ലഭ്യമായില്ല

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം, എം.എൽ.എ എസ്.ഡി.എഫ്, എം.പി എൽ.എ.ഡി.എസ് പ്രവൃ നടത്തിപ്പ് എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധ പത്രപ്പരസ്യങ്ങൾ നൽകിയതിൽ ദിനപ്പത്രത്തിൽ നൽകിയ ആറ് പരസ്യങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അ)2/2020ഐ&പി.ആർ.ഡി,ഖ.51) പ്രകാരം ലഭിക്കേണ്ട 15 ശതമാനം ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് 6577 രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
9.4.22, 16.12.2022 തീയതികളിൽ എം.എൽ.എ എസ്.ഡി.എഫ് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെന്ററ്‍ സം 10.6.22, 27.9.22, 15.10.22 തീയതികളിൽ അസി.എക്സി.എൻജിനീയർ നിർവ്വഹിക്കുന്ന പ്രോ ടെന്റർ സംബന്ധിച്ചും 15.9.22 ൽ എം.പി എൽ.എ.ഡി.എസ് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെന്റർ സം മാതൃഭൂമി പത്രത്തിൽ നൽകിയ 24 ച.സെ.മി വലുപ്പമുള്ള(8സെ.മിx3സെ.മി) ആറ് പര

ച.സെ.മി.ന് 290 രൂപ നിരക്കിൽ പരസ്യം ഒന്നിന് 6960 രൂപ വച്ച് 41760 രൂപയും അതിന്റെ 5
ചരക്ക് സേവന നികുതിയായി 2088 രൂപയും (41760x5%) ചേർത്ത് 43848 രൂപ മൂന്ന് ത
പത്രസ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന് 6264 രൂപ (41760X15%)ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കേണ്ട
കൂടാതെ ഡിസ്കൗണ്ട് കഴിച്ചുള്ള തുകയ്ക്ക് മാത്രം ജി.എസ്.റ്റി നൽകിയാൽ മതി. ഇ
ജി.എസ്.റ്റി ഇനത്തിൽ 1775 രൂപ ((41760-6264)X5%) നൽകിയാൽ മതിയാകും. എന്നാൽ 2088 രൂ
അതായത് ജി.എസ്.റ്റിയായി 313 രൂപ (2088-1775) അധികം നൽകി.

പത്രപ്പരസ്യത്തിന് ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കാതിരുന്നത് വഴി 6577 രൂപയുടെ അധികച്ചെലവുണ്ടായ
ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്ത
16 /12.12.2023) മറുപടിയും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പരസ്യചാർജ്ജിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേ
ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കപ്പെടാത്തത് നിമിത്തം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടമായ 6577 രൂ
പത്രസ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നോ ആയത് സാദ്ധ്യമാകാത്ത പക്ഷം അർഹമായ
നേടിയെടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാ

<u>ചെലവ് വിവരം</u>

എ) 9.4.22, 10.6.22 തീയതികളിലെ പരസ്യ ചെലവ്
ചെക്ക് നം – 8197214/5.7.2022
ആകെ തുക – 96967 രൂപ (പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ്)

ബി) 15.9.22, 27.09.22, 15.10.22 തീയതികളിലെ പരസ്യ ചെലവ്
ചെക്ക് നം – 3397362/21.11.2022
ആകെ തുക – 247236രൂപ (പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ്)

സി) 16.12.22 ലെ പരസ്യ ചെലവ്
ചെക്ക് നം – 8013174/19.01.2023
ആകെ തുക – 21192രൂപ (പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ്)

3-2 പുത്തൻകുളം നവീകരണം- രണ്ടാം ഘട്ടം-പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തി പണം നൽകി

പ്രോജക്ട് നം. എസ്.ഒ 0043/23 സ്പിൽ ഓവർ (എസ് 0088/22)പുത്തൻകുളം നവീകരണം -രണ്ടാം ഘ
നിർവ്വഹണം – അസി.എക്സി.എൻജിനീയർ (എൽ.ഐ.ഡി & ഇ.ഡബ്ലിയു)
അടങ്കൽ :- 18,00,000/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ നം.BRN 22070863001301460255 തീയതി 24-03-2023 ; 8,06,601/- രൂപ
ബിൽ നം.BRN 22070863001301458704 തീയതി 24-03-2023 ; 9,00,000/-രൂപ
കരാറുകാരൻ :- ശ്രീ സുദൻ.ജി
എം.ബുക്ക് നം. 26/BB/2021-22

ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാന ജലസ്രോതസ്സുകളിൽ ഒന്നായ പുത്തൻകു നവീകരണാർത്ഥം രണ്ട് പദ്ധതികൾ (ഒന്നാം ഘട്ടം, രണ്ടാം ഘട്ടം) 2021-22 വർഷം ചെയ്യുകയും പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു. കുളത്തിന്റെ തെക്ക്, പടിഞ്ഞാറ് ഭാ പുതിയ കരിങ്കൽ ഭിത്തി നിർമ്മാണമാണ് രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

13-12-2023 ൽ നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ, പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗത്ത് 41 മീറ്റർ (മാത്രമാണ് സംരക്ഷണ ഭിത്തി പൂർത്തിയായിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ നീളത്തിൽ സംരക്ഷണഭിത്തി ആർ.ആർ വർക്കുവരെ പൂർത്തിയായതായി എം രേഖപ്പെടുത്തി പണം കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥത്തിൽ 43.7മീറ്റർ (ബേസ്മെന്റ് മുതൽ ഡി.ആർ വർക്ക് വരെയുള്ള പ്രവൃത്തികൾ മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. വർക്ക് 41 മീറ്റർ നീളത്തിൽ മാത്രമാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം പൂർത്തിയാകാത്ത വർക്കിനുകൂടി പണം അനുവദിക്കുകവഴി കരാറുകാരന് 6970രൂപ അധികമായി അ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെയ്തതും എം ബുക്കും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം – 2.75 മീറ്റർ (43.75-41)
ആർ ആർ പാക്കിംഗിന്റെ അളവ് = 2.75x0.55x0.55= 0.832ച.മി
ഒരു ച.മി ആർ.ആർ പാക്കിംഗിന്റെ നിരക്ക് = 7100 രൂപ

അധികം നൽകിയ തുക = 0.832x7100 =5907/-രൂപ.
5907/-രൂപയ്ക്ക് അധികമായി അനുവദിച്ച ജി.എസ്.റ്റി = 5907x0.18 = 1063 രൂപ
ആകെ അധികമായി നൽകിയത് = 5907 + 1063 = 6970 രൂപ
അധികം നൽകിയ 6970 രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. സാധിക്കാത്തപക്ഷം തെറ്റായി അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി തുക അനുവദിച്ച അ
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചുനക്കര ഭരണിക്കാവ് വള്ളികുന്നം പാലമേൽ നൂറനാട്	2022-23	350000 770000 420000 630000 210000	പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (ജനറൽ)	350000 770000 420000 630000 210000	0 0 0 0 0
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ചുനക്കര	2022-23	540000 410000 315000	പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത്	540000 410000 315000	0 0 0

ഭരണിക്കാവ് വള്ളികുന്നം പാലമേൽ നൂറനാട്		450000 180000	വിഹിതം (എസ്.സി)	450000 180000	0 0
ആകെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	2022-23	4275000	പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (ജനറൽ) പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (എസ് .സി.)	4275000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	8911000	പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (ജനറൽ) പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (എസ് .സി.)	8911000	0

ആകെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	8911000	പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (ജനറൽ) പി എം എ വൈ ബ്ലോക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (എസ് .സി.)	8911000	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെ തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റി	നാട്ടുവാതുക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി , താമരക്കുളം , വാർഡ് -17,	XVFC/22-23/P/9 തീയതി26-05-2022	468000	393162	74838

	പ്രോജക്ട് നം 13/23				
കേരള വാട്ടർ അതോരിറ്റി	കഞ്ചിക്കോട് വാർഡ് , വട്ടയത്തിനാൽ കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷനും അനുബന്ധ പ്രവർത്തികളും	XVFC/22-23/P/5തീയതി 17-10-2022	419000	419000	ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിലെ വിവരം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡ 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം/ ഖണ്ഡിക	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അ
1999-2000	2009-10 75മുതൽ 78 വരെ	2009-10 75മുതൽ 78 വരെ	2009-10 75മുതൽ 78 വരെ	കൊയ്ത്തുമെതിയന്ത്രത്തിന്റെയും ട്രക്കിന്റെയും മേൽ നോട്ടം	നിലവിൽ പ്രവ രഹിതം . പ്രസ്തു കണ്ടം ചെയ്യുന്ന അസി.എക്സി.എ പി.ഡബ്ല്യു.ഡി., മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷനോട് വാല്യുവേഷന് അപേക്ഷിച്ചു.
2001-02	2005-06 ഖ.നം.2.16.12	2005-06 ഖ.നം.2.16.12		രേഖയില്ല 24.50ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് സാധൂകരിച്ചിട്ടില്ല	28.9.2019 ൽ നടന്ന നിയമസഭാസമി യോഗത്തിൽ പ ഒഴിവാക്കുന്നത ശുപാർശ ചെയ്ത

4-8 ചാർജ്ജ്, സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	90142857രൂപ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	92255627രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	13547രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	6049217രൂപ

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദി യായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		6577	ശ്രീ.ദിൽഷാദ് സെക്രട്ടറി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

3-2		6970	ശ്രീമതി.അനുപമ.വി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ
ആകെ		13547	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്
1-11	1757500	ശ്രീ.ദിൽഷാദ് സെക്രട്ടറി
1-20	591000	ശ്രീമതി.ഷീബ.കെ.ടി സി.ഡി.പി.ഒ
1-21	140000	ശ്രീ.അശോകൻ.വി ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സെറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-23	1404317	ശ്രീമതി.ഷീബ.കെ.ടി സി.ഡി.പി.ഒ
1-24	2156400	ശ്രീമതി.ഷീബ.കെ.ടി സി.ഡി.പി.ഒ
ആകെ	6049217	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്ത വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിര</u>
<u>മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ദിൽഷാദ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി , ചെങ്ങന്നൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ചെലക്കോട്ട് , കാരാഴ്മ , വള്ളികുന്നം
ശ്രീമതി.ഷീബ.കെ.ടി സി.ഡി.പി.ഒ	സി.ഡി.പി.ഒ ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ശിവശൈലം , വവ്വാക്കാവ് പി.ഒ. , ചങ്ങൻകുളങ്ങര , കൊല്ലം
ശ്രീ.അശോകൻ.വി ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പുതുമംഗലത്ത് , ആലുംകടവ് പി.ഒ , കരുനാഗപ്പള്ളി , 690573
ശ്രീമതി.അനുപമ.വി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ ,	ശിവമന്ദിരം , പനച്ചവിള , അഞ്ചൽ പി.ഒ. , കൊല്ലം

	ഭരണിക്കാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1996-97 മുതൽ 2008- 09 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ5/ബി.പി.അദാലത്ത് 26/100/14/31.3.14
2009- 10	എൽ.എഫ്.ജി.എ5/ബി.പി.അദാലത്ത് 29.1.14
2010-11 & 2011-12	എൽ.എഫ്.എ1/ബി.പി.595/13, തീ.10.12.13/22.3.14
2012- 13	എൽ.എഫ്.എ.ബി.പി./300/15/28.3.15
2013-14	കെ.എസ്.എ.എ.പി.ഇസഡ്/ബി.പി.1073/2015/12.8.15/7.9.15
2014-15 & 2015-16	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി./ബി.പി.240/2017/14.3.17
2016-17	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി./ബി.പി.1464/17/8.12.17
2017-18	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി./ബി.പി.111/2019/ 17.01.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി./ബി.പി.793/2019/26.09.2019
2019-20	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി./ബി.പി.758/2022/12.07.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി./ബി.പി./761/2022/14.07.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി./ബി.പി./1600/2022/21.03.23

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സത്വര സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 11-07-2023 and submitted on 13-07-2023 , 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 Bharanickavu 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 Bharanickavu Block Panchayat for the year 2022-2023

Date: 21/12/2023 **Senior Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1) Interest credited in the bank account number 673190946357 is not accounted in the bank book.
2) The fund of Rs. 7.53 lakh got for the administrative expenses of MGNREGS is not accounted in AFS.

2.Other Observations

1) Asset Register, Demand register, Advance register are not maintained. So the accuracy of concerened items in AFS cannot be verified.
2) All statements such as Ratios, Cash flow statement etc are not attached with AFS.
3) No documents produced to entrust the accuracy of items such as Net salary payable, Unpaid salary in the Balance Sheet on 31.3.23.

Senior Deputy Director

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ ഭരണിക്കാവ് 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, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്