കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

686001

കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയി® : doktm.ksad@kerala.gov.in

ഫോ® : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പ® : കെഎസ്എകെറ്റിഎം പി15-1583/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 08/10/2024
ഇ-മെയി® :
doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0481-2564886

സീനിയ® ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട®

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സ® ,

വിഷയം : പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥക® പ്രകാരം പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)® നി® ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുട® നടപടിക® ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോ® ട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുട® ഇതി® പരാമ® ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക® ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പക® പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് വിശദമായി ച® ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടിന്റെയും അതിന്മേ® എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പക® പ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതി® ഉ® പ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® /തടസ്സങ്ങ® ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോ® ട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളി® ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷ® 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത്

രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയര്‍ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര്‍

പകര്‍പ്പ്:

.

നമ്പ൪ : കെഎസ്എകെറ്റിഎം പി15-1583/2024

തീയ്യതി: 08/10/2024

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ൪ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ൪ട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്ക൪ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്ക൪ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ൪ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുത൪ 31-08-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളി൪ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റി൪ കണ്ടെത്തിയ അപാകതക൪ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയി൪ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക൪ ന൪കിയതി൪ 7 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോ൪ട്ടി൪ ഉ൪പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളി൪ മേലുള്ള തുട൪ നടപടിക൪ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തി൪ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ൪ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമ൪ശങ്ങ൪ 12-09-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തി൪ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ൪ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ൪ട്ടി൪ ഉ൪പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം ന൪കിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തി൪ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോ൪ട്ടി൪ ഉ൪പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി൪ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജ൪സി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ൪ :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ശ്രീ സാബു സി. ജോർജ്ജ്	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-09-2024	12-09-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
06-09-2024	12-09-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ :

ശ്രീമതി.മായ ആർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി.സുധ ജേക്കബ്,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.സാറാമ്മ ജോൺ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സിനിമോൾ ഏബ്രഹാം,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ഡോസി സഖറിയാസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2023	16-04-2023
ശ്രീ.സജീവൻ കെ.റ്റി	സെക്രട്ടറി	17-04-2023	09-07-2023
ശ്രീ.സുഭാഷ് കെ.സി	സെക്രട്ടറി	10-07-2023	10-08-2023
ശ്രീ. ദിൽഷാദ് .ഇ	സെക്രട്ടറി	11-08-2023	21-11-2023
ശ്രീ. രമേഷ് .ജി	സെക്രട്ടറി	22-11-2023	14-02-2024
ശ്രീ. സന്തോഷ് ആന്റണി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	15-02-2024	31-03-2024
ശ്രീമതി. മറിയാമ്മ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024

എബ്രഹാം			

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ (വ
ശ്രീ.ജിനു .വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	03-20
ശ്രീമതി . കവിത എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	04-04-2023	31-20
ശ്രീമതി .അനുജ പി.ബി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-09-2023	31-20
ഡോ. മനോജ് കെ. എ	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ആശുപത്രി-പാമ്പാടി	01-04-2023	31-20
ശ്രീമതി.അനിത എസ്	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2023	31-20
ശ്രീ. സോണി ചെറിയാൻ	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	12-20
ശ്രീ. ആനന്ദ് കുമാർ എം. വി	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	13-02-2024	31-20
ശ്രീമതി .കവിത പി. ആർ.	ചൈൽഡ് ഡവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	01-04-2023	31-20
ശ്രീ. കണ്ണൻ എസ്.	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	01-04-2023	31-20
ശ്രീമതി .ലെൻസി തോമസ്	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ(കൃഷി	01-04-2023	31-20
ശ്രീ നിബു കുര്യൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ(അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ്)	01-04-2023	04-20
ശ്രീമതി ബിന്ദു വേലായുധൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	05-04-2023	10-20
ശ്രീമതി സബിത എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ(അഡീഷണൽ	13-11-2023	23-20

വാലുങ്കൽ	ചാർജ്)		
ശ്രീ അരുൺ എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	24-11-2023	31- 20

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ കണക്കുകൾ വ്യക്തമല്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-2
4	Capital Work In Progress രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.	1-1-3
5	ഗ്രാന്റ് / മറ്റ് വരവിനം വ്യക്തമല്ല	1-1-4
6	വാടകക്കുടിശ്ശികയിനത്തിലെ കണക്കുകളിൽ പൊരുത്തക്കേട്	1-1-5
7	എ.സി.ആറിന്റെ അഭാവത്തിൽ ചെലവഴിക്കാനുള്ള ഗ്രാന്റുകളുടെ വർഷാവസാന തുകയുടെ കണക്കാക്കലിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.	1-1-6
8	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമല്ല.	1-1-7
9	Government/Other Dues രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ബാധ്യതാ തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.	1-1-8
10	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നില്ല.സിവിൽ അഡ്വാൻസ് തുകയുടെ ക്രമീകരണം ആധികാരികമായി നിരീക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-9
11	Prior Period ഇനങ്ങളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-10
12	ബജറ്റ്	1-2
13	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
14	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
15	വാർഷികപദ്ധതി അവലോകനം	1-5
16	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
17	സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പദ്ധതികൾ	1-7

18	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
19	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
20	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
21	വാടക -കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള ഭരണതല നടപടികൾ അപര്യാപ്തം.	1-11
22	വെട്ടിയിട്ട തേക്ക് തടികൾ -ലേലം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല	1-12
23	എസ് സി പി /ടി എസ് പി ഫണ്ട് വിനിയോഗ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പരിഹാര വകയിരുത്തൽ നടത്തേണ്ടി വന്നു	1-13
24	തുക കൈമാറൽ- പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണ വിശദാംശങ്ങളില്ല.	1-14
25	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല-	1-15
26	ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിൽ വീഴ്ച	1-16-1
27	പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ക്യാന്റീൻ അനുബന്ധസൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കൽ -മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഉൾപ്പടെ വൻതുകകൾ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല.	1-16-2
28	ഉടമസ്ഥാവകാശം സ്ഥിരീകരിക്കാതെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം തുടർ നടപടികൾ അനിവാര്യം	1-17
29	പൈക സിഎച്ച്സി -അടിസ്ഥാനസൗകര്യവികസനം -ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ തുക നൽകി	1-18
30	പൈക സി എച്ച് സി യിലേക്ക് ഐടി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ- രേഖകൾ പൂർണ്ണമല്ല	1-19
31	പി എം എ വൈ ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നു.	1-20
32	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-21
33	കാലഹരണപ്പെട്ട സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാൻ	1-22

	നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.	
34	മാലിന്യ സംസ്ക്കരണസംവിധാനം നിർജ്ജീവം	1-23
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ കണക്കുകൾ വ്യക്തമല്ല

31/03/2024 തീയതിയിലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന രേഖ വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡബിൾ എ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ആരംഭിച്ചപ്പോൾ താൽക്കാലികമായി(Provisional) കണക്കാക്കിയ ആ മൂല്യവും ബാധ്യത തുകയും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമാണ് ടി തീയതിയിലെ ജനറൽ ഫണ്ട കണക്കാക്കിയത്. നിലവിലും ആസ്തി ബാധ്യതാ മൂല്യനിർണ്ണയ പ്രക്രിയ പൂർത്തീകരിച്ചി ആയതിനാൽ 31-03-2024 പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്ന ജനറൽ ഫ പൊസിഷനും അന്തിമമല്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

പാമ്പാടി ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവ 31/03/2024 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനക പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയി ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 31.05.2024-ലെ 3(1) നം. തീരുമാനം പ്രക അംഗീകരിച്ച് 21-06-2024 തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷ ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്ത നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡ നിയമം, 1996-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടു തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്ര പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാ® ഡേ® ഡുക പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി മാ® ഗ്ഗനി® ദ്ദേശങ്ങ® എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളി ഞാ® ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളി® നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്ന ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങ മാ® ഗ്ഗനി® ദ്ദേശങ്ങ® ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടു തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റി® ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂട

പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്ക സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിി അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റി® ഉ® പ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്ത ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ന® കുമെന്ന് ഞാ® വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാ® ഷ്യ® ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എന ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോ® ട്ടിലെ എ നിരീക്ഷണങ്ങ® ക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>**വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം**</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോ® ട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ® ക്ക് വിധേയമ പാമ്പാടി ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാ® ഷ ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്ത ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവു ചിത്രം നൽകുന്നു.

<u>1-1-2 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.</u>

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമ പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

<u>1-1-3 Capital Work In Progress രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.</u>

Capital Work In Progress രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല .അതിനാൽ പാർട്ട് ബില്ലുക ക്രമീകരണം കൃത്യമായ ശീർഷകങ്ങളിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോ ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല.

<u>1-1-4 ഗ്രാന്റ് / മറ്റ് വരവിനം വ്യക്തമല്ല</u>

റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിൽ RP 31 ഷെഡ്യൂളിൽ 320200301 എന്ന അക്ക കോഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാണിച്ചിട്ടുള്ള 3454/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

<u>1-1-5 വാടകക്കുടിശ്ശികയിനത്തിലെ കണക്കുകളിൽ പൊരുത്തക്കേട്</u>

വാടകയിനത്തിലെ തൻവർഷത്തെ ഡിസിബി (Current) കണക്ക വാർഷികകണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടെങ്കിലും മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടി ഡിസിബി (Arrear) കണക്കുകൾ വാർഷികകണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വ നിക്ഷേപം ഇനത്തിലെ മുന്നിരിപ്പ് വരവ് വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പ് തുക വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്ന ഈ ഇനത്തിലെ നിക്ഷേപകണക്കുകളുമ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

1-1-6 എ.സി.ആറിന്റെ അഭാവത്തിൽ ചെലവഴിക്കാനുള്ള ഗ്രാന്റുകളുടെ വർഷാവസ തുകയുടെ കണക്കാക്കലിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ എ.സി.ആർ.(Appropriation Control Regis സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ B4 ഷെഡ്യൂളിലെ വർഷാവസാന തുകകളുടെ(ബാധ്യത) കൃ പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. മുൻ വർഷ അക്കൌണ്ടിൽ B4 ഷെഡ്യൂ നിലനിന്നിരുന്ന 222315/- (ശീർഷകം 320700203), 7710/- (ശീർഷകം 3208001 എന്നീ തുകകൾ തൻവർഷം എപ്രകാരം ക്രമീകരിച്ചുവെന്നത് വ്യക്തമല്ല.

1-1-7 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമല്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ആധികാരിക ആയതിനാൽ B7ഷെഡ്യൂൾ പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്ന വർഷാവസാന തുകയുടെ വിവരം കൃ വ്യക്തമല്ല. ഓരോയിനം ഡെപ്പോസിറ്റിന്റെയും മുന്നിരിപ്പ്, വരവ്, റീഫണ്ട് വിശദാംശ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷങ്ങളിൽ നിലനിന്നിരുന്ന Bidders EM Contractors Security Deposit എന്നീയിനങ്ങളിലെ തുകകൾ തൻവർ ക്രമീകരിച്ചതെങ്ങനെയെന്നത് വ്യക്തമല്ല. വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ വിശദാംശം വ്യക്തമല്ല.

1-1-8 Government/Other Dues രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ബാധ്യതാ തുകയുടെ കൃത വ്യക്തമല്ല.

കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവടങ്ങളിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കാന തുകയുടെ വിനിമയം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. B9 ഷെഡ്യൂ ദീർഘകാലമായി നിലനിന്നിരുന്ന 5000/-രൂ (ശീർഷകം 350300106), 14520 (ശീർഷകം 350410101), 217962/-രൂ (ശീർഷകം 350800299), 1152973/-രൂ (ശീർഷ 350300109), എന്നിവ വർഷാവസാന ബാധ്യതയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക തൻവർഷം അടവാക്കിയതിന്റെയും ക്രമീകരിച്ചതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

1-1-9 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.സിവിൽ അഡ്വാൻസ് തുകയുടെ ക്രമീകരണം ആധികാരികമായി നിരീക്ഷിക്കുന്നില്ല.

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകകൾ സംബന്ധിച്ച് ഡെപ്പോ രജിസ്റ്റർ എന്ന പേരിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബ ഷെഡ്യൂൾ പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാവുന്നില്ല.ഓ വർഷത്തേയും വിശദാംശങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് രജിസ്റ്റർ ആധികാരീകമാക്കാത്തപ ശരിയായ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാകാതെ തന്നെ സിവിൽ അഡ്വാൻസ് തുകക അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ക്രമീകരണം നടത്തപ്പെടുന്നതിനുള്ള റിസ്ക് നിലനിൽക്കുന്നു. നില വിവിധ ഏജ® സികളിലേയ്ക്ക് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുമ്പോ® രേഖപ്പെടുത്ത® നടത്തു രജിസ്റ്ററിന്റെ പേര് ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്ന് ചേ® ത്തിട്ടുള്ളത് സിവിൽ അഡ്വാ രജിസ്റ്റർ എന്നാക്കേണ്ടതും ഓരോ ഏജൻസികളിലും നടത്തിയ നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവ വിനിയോഗ/മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ക്രമീകരണം എന ആധികാരികമായി രേഖപ്പെടുത്തി ഇത് സംബന്ധമായ റിസ്ക് പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ

1-1-10 Prior Period ഇനങ്ങളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

Prior Period ആയി (ഷെഡ്യൾ I-18) ക്രമീകരിച്ച 3129044/-രൂപയുടെ ആധികാരി നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ടിലൂടെ സെക്രട്ടറി വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 22.03.2023 ലെ 2(1)-ാം നമ്പർ തീരു പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 09.02.2024 തീയതിയിലെ 2(1)-ാം ന തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
മുന്നിരിപ്പ്	3658104	9184514
വരവ്	265497500	274125243
ആകെ	269155604	283309757
ചെലവ്	267498500	282371639
നീക്കിയിരിപ്പ്	1657104	938118

ഒറിജിനൽ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മതിപ്പ് വരവ്/ചെലവ് തുകകളും 2024-25 വർഷ ബജറ്റ് അവതരണത്തോടൊപ്പം നിയമാനുസൃതം തയ്യാറാക്കിയ 23-24 ലെ പുതുക്കിയ ബ പ്രകാരമുള്ള മതിപ്പ് തുകകളും തമ്മിൽ കാര്യമായ വ്യതിചലനം ഇല്ലെങ്കിലും യഥാ കണക്കുകളുമായി താരതമ്യത്തിന് അതീതമായ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു. കേന്ദ്രാവി പദ്ധതികൾ, എം പി/എം എൽ എ പ്രാദേശിക വികസന പദ്ധതി ഇനങ്ങളിൽ വലിയ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് ഇനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെ യഥാർത്ഥത്തിൽ ഇവയുടെ സാമ്പത്തിക വിനിമയം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗ മുഖേനയല്ലാത്തതിനാൽ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.നില തയ്യാറാക്കുന്ന ബജറ്റ് ഡോക്യുമെന്റ് ധനവിനിയോഗ നിയന്ത്രണത്തിനുള്ള ഒരു പ്രാമാണ രേഖ എന്ന നിലയിൽ ഉപയുക്തമാവുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ്, ഇൻക എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക, എന്നിവയിലെ കണക്കുകളുടെ വിശദാംശം ഓഡിറ്റ് ശേഷം വരവ്, ചെലവ് നഷ്ടം, തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക എന്നിവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രിക 2023-24

മുന്നിരിപ്പ് (01/04/2023)	7595328.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്(Receipt)	63536896.00
ആകെ	71132224.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്(Payment)	58772454.00
നീക്കിയിരിപ്പ് (31/03/2024)	12359770.00

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് 2023-24

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരുമാനം (Income)	50632455.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ് (Expenditure)	52851143.00
പ്രവർത്തന നഷ്ടം (Gross Deficit)	5347732.00
അറ്റ മുൻകാല അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ക്രമീകരണം	3129044.00
അറ്റ പ്രവർത്തന നഷ്ടം (Net Deficit)	5347732.00

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം 2023-24

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം(ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (സർച്ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	33,93,229/-

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ വികസന ഫ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ചു ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെ
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	0	2,79,98,833/-	2,79,98,833/-	2,19,94,486/-	60,04,347/-	78
വികസന ഫണ്ട്- SCP	0	8,168,000/-	8,168,000/-	45,58,000/-	36,10,000/-	55
വികസന ഫണ്ട്- TSP	0	3,59,167/-	3,59,167/-	229,400/-	1,29,767/-	63
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied	22,44,942/-	46,39,000/+ 2,20,019	71,03,961/-	13,58,027/-	57,45,934/-	19
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied	45,22,792/- +22393 (Retension)	34,79,000/-	80,24,185/-	35,53,900/-	44,70,285/-	44
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non	0	1,00,49,400/-	1,00,49,400/-	69,43,927/-	31,05,473/-	69

Road						
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	0	27,87,298/-	27,87,298/-	10,56,695/-	17,30,603/-	37

വിവിധ കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റ്, ചെലവ് എന്ന
അക്കൗണ്ട് ചെയ്തതിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. സ.ഉ(സാധാ) 2858/2024 ധന തീയതി 22-3-24 പ്രകാരം എസ് സി പി/ ടി എസ് വിഭാഗങ്ങളിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ചതും എന്ന ചെലവഴിക്കാത്തതുമായ 20% തുകളിലുള്ള ഷോർട് ഫാൾ തുകയായ 15167/- (പൊതുവിഭാഗം (സാധാരണവിഹിതം) ഫണ്ടിൽ നിന്നും ടിഎസ് പി ഫണ്ടില പുന:ക്രമീകരണം ചെയ്തിരുന്നു.
2. ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടില ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന റിടെൻഷൻ തുകകൾ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യ നിലനിന്നിരുന്നതിനാൽ മുന്നിരിപ്പിൽ 22393രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.
3. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ പലിശ 2,20,019/- രൂപ അൺലൈ ഫണ്ടായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തെങ്കിലും ആയത് അലോട്ട്മെന്റായി എ.സി.ആ ചേർത്തിട്ടില്ല.

2022-23 സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റ് കണക്കുകളിലും ചെ കണക്കുകളിലും മേൽവിവരിച്ച വ്യത്യാസങ്ങളും അക്കൗണ്ടിങ്ങ് അപാകതകളും ലഭ്യ കണക്കുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളുടെ അഭാവവും നിലനിൽക്കുന്ന വിധേയമായിട്ടാണ് ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം-2 പ്രകാരം ഗ്രാന്റ് വിനി സാക്ഷ്യപത്രം നൽകുന്നത്.

1-5 വാർഷികപദ്ധതി അവലോകനം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുടെ(2022- രണ്ടാം വാർഷിക പദ്ധതിയ്ക്ക് (2023-24) ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ 03.02.2024 83898/23/DPC/DPO/KTM നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അന്തിമ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടു ആകെ 174 പ്രോജക്ടുകൾക്കാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. വാർഷികപദ്ധതിയുടെ അ അടങ്കൽ 10,62,46,041/- രൂപയാണ്. പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന് മുന്നോടിയ ആസൂത്രണസമിതിയുടെ യോഗം 15-12-2022 നും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ യോഗം 7-1-2 ലും വികസന സെമിനാർ 21-2-23 ലും ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷം വിവിധ നിർവ്വഹ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	അടങ്കൽ	ചെലവ്
ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർ	8	6	3885000	2829181
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	69	35	39195998	18596274

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ടി.എച്ച്.ക്യൂ.എച്ച്)	9	7	8387000	7063697
പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	5	5	3060000	2770000
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (കൃഷി)	6	6	2656500	1900750
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	6	5	10856590	5212531
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	1	0	1600000	0
അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	3	1	6140000	99989
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	67	26	30464953	7238143
ആകെ	**174**	**91**	**106246041**	**45710565**

വിവിധ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തിൽ വേണ്ടത്ര പുരോ ഉണ്ടായിരുന്നില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ട് 79% മാത്രവും എ സിപി ഫണ്ട് 56% വും ടി എസ് പി ഫണ്ട് 64%വും മാത്രമേ തൻവർഷം ചെലവഴിക്ക സാധിച്ചിരുന്നുള്ളൂ. എസ് സി പി, ടിഎസ് പി ഫണ്ടുകളിലെ ത® വ® ഷ വിനിയോഗക്കുറവ് 2024-25 വർഷം പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും അ 20,34,334/- കുറവ് ചെയ്ത് പരിഹാര വകയിരുത്തൽ വരുത്തുന്ന സാഹചര്യമാണുള്ള റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗവും താരതമ്യേന കുറഞ്ഞ 6 മാത്രമായിരുന്നു.ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായ അതത് മേഖലകളിലെ വി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരും പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പാക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര ജാ പുലർത്തിയിരുന്നില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയ തയ്യാറാക്കിയ 67 പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ 26എണ്ണം മാത്രമാണ് തൻവർഷം നടപ്പാക്കി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തയ്യാറാക 16ലക്ഷം രൂപ അടങ്കൽ വരുന്ന ഏക പ്രൊജക്റ്റ് പോലും നടപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിരു ആയതിനാൽ വ്യവസായ മേഖലയിലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലാ നിർവ്വഹ കാര്യക്ഷമമായില്ല.അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി പാ താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലെ മലിനജലസംസ്കരണ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 60,15,0 രൂപ അടങ്കലായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റ് ക്ഷമതയുള്ള അധികാരികളിൽ നി ആവശ്യമായ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാൻ സ്ഥാപനത്തിന് സാധിക്കാത്തതിനാൽ തൻവ നടപ്പാക്കിയിരുന്നില്ല. സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തിൽ വന്ന കുറവ് വർഷങ്ങളിലെങ്കിലും പരിഹരിക്കപ്പെടുന്നതിലേക്ക് നടപടികളുണ്ടാവേണ്ടതുണ്ട്. മാത്ര വാ® ഷിക പദ്ധതിയിലൂടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തി® നിയമപരമായി നിക്ഷിപ്തമായ പെ മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലക® ഫലപ്രദമായി നി® വ്വഹിക്കുന്നുണെ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 172(1)-ാം വ പ്രകാരമുള്ള നാലാം പട്ടിക കാണുക)

സഞ്ചിതനിധിയിലേയ്ക്ക് 1.28 കോടിയിലധികം രൂപ തിരികെ എടുക്കപ്പെട്ടു

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ ജാഗ്രതക്കുറവ് മൂലവും വർഷാവസാനത്തെ ട്ര
നിയന്ത്രണങ്ങളാലും സമയബന്ധിതമായി ബില്ലുകൾ മാറാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത
സാധിക്കാതിരുന്നതിനാൽ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരമുള്ള ഫണ്ടിനങ്ങൾ വർഷാവസ
സഞ്ചിതനിധിയിലേയ്ക്ക് തിരികെ എടുക്കപ്പെട്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	60,04,347/-
വികസന ഫണ്ട്-SCSP	36,10,000/-
വികസന ഫണ്ട്-TSP	1,29,767/-
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road	31,05,473/-
ആകെ ലാപ്സായ തുക	1,28,49,587/-

വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗത്തിൽ 80% ൽ കുറവ് വന്ന തുക മാത്രമ
ആത്യന്തികമായി നഷ്ടപ്പെടുന്നതെന്ന് സാങ്കേതികമായി പറയാമെങ്കിലും തുടർവർഷത്ത
ക്യാരി ഓവർ വിഹിതം ലഭിക്കുന്നത് വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായി മാത്രമാകു
സഞ്ചിതനിധിയിലേയ്ക്ക് തിരികെ എടുക്കപ്പെട്ട മുഴുവൻ തുകയും നഷ്ടമാകാനുള്ള സാ
നിലനിൽക്കുന്നു.ക്ഷേമ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും നിയമപരമായ ചുമ
നിർവ്വഹണത്തിനുമായി ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ടിന്റെ ഇപ്രകാരമുള്ള ആത്യന്തികമായ ന
ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

മോണിറ്ററിംഗ്

കാര്യക്ഷമമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നതിനോ റിപ്പോർട്ടുകൾ നല്കുന്നതി
തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റികൾക്ക്/ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സാധിച്ചത
കാണുന്നില്ല. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ 1% എങ്കിലും പൊതുമരാമത്ത് മാന
നിഷ്കർഷിക്കുന്ന ഗുണനിലവാര പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കണമെന്ന പദ്ധതി രൂപീക
മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തി പ്രോജക്ടുക
ഫലക്ഷമത വിലയിരുത്തൽ നടന്നതായും കാണുന്നില്ല.

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രക
പ്രവൃത്തികളൊന്നും നടപ്പാക്കുന്നില്ല. ബ്ലോക്ക് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ എന്ന നിലയില
സാമ്പത്തിക വിനിമയങ്ങൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന
കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള 2023-24 വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളുടെ സംക്ഷ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വരവ്	തുക	ചെലവ്	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	58039.50	സാലറി	699250.00
ഇ.എഫ്.എം.എസ് വരവ്	0.00	കില ട്രെയിനിംഗ്, മറ്റ് ട്രെയിനിംഗ്	202171.00

പലിശ	2603.00	പ്രിന്റിംഗ് & സ്റ്റേഷനറി	30225.00
കില ട്രെയിനിംഗ്	196596.00	നീക്കിയിരിപ്പ്	55067.50
ലോൺ	729475.00		
ആകെ	**986713.50**	**ആകെ**	**986173.50**

1-7 സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പദ്ധതികൾ

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ട് മുഖാന്ത സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് നിർവ്വഹിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്ക പ്രസ്തുതയിനത്തിൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യ ബാലൻസ് പരിശോധന ,2023-24 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമ പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ 09/09/2 തീയതിയിൽ 03:15 Pm ന് നടത്തുകയുണ്ടായി. അന്നേ ദിവസം ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ക്യ വരവ് ഇല്ലായിരുന്നു. പരിശോധന സമയത്ത് ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരവും ഭൗതീകമായും ക്യ നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതു ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചെലവിനാധാരമായ രേഖകളൊ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ബില്ലുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന വൗച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചെലവിനാധാരമായ പ്രധാന രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ബി4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാദ്ധ്യതകളുടെ വിവരം കാണിക എസിആർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ,ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയ അനുബന്ധരജിസ്റ്ററു എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിച്ചതിന് ശേഷം മ പ്രോജക്ടുകളുടേയും എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ റിവൈസ് ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നു. വർക്ക് സൈ കൃത്യമായി പരിശോധിച്ച് എസ്റ്റിമേററ് തയ്യാറാക്കാത്തതുമൂലമാണ് ഇത് സംഭവിക്കുന കരാർ വച്ച് ആരംഭിച്ച പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നത കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നെങ്കിലും നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കി വരുന്ന (കരാറുകാരുടെ ഭാഗത്തു നിന്നുള്ള വീഴ്ച്ച മൂലമല്ല പ്രവൃത്തികളുടെ പൂ® ത്തീകര വൈകിയതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലു വിശകലനം നടത്തി പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതായ സംഗതികളി® ആയത് കണക്കാ ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്) തൻവർഷം സ്പിൽഓവർ പ്രൊജക്റ്റുകൾ മാത്രമാണ് അസി.എഞ്ചിന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയത്.

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൻ കീഴിലുള്ള പാമ്പാടി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ മലിന സംസ്കരണപ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ ആയി പ്രൊജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നെങ്കിലും ആവശ്യമായ അനുമതി

നേടിയെടുക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം മൂലം പ്രവർത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിരുന്ന ആരോഗ്യരംഗത്ത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് സാദ്ധ്യമാകുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ ഏറ്റെ തയ്യാറാക്കി നടപ്പാക്കേണ്ടത് മികച്ച സേവനം ജനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്നതിന് പ്രദ ചെയ്യുന്നതിന് അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്. പാമ്പാടി താലൂക്ക് ആശുപത്രി ദീർഘകാലമ നേരിടുന്ന ശുദ്ധജലക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിനും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഫലപ്രദ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽപറഞ്ഞ വസ്തുതകൾ പരിഹരിക്കുന്ന ഭരണസമിതിയുടെയും നിർവ്വഹണാധികാരികളുടെയും അടിയന്തിരശ്രദ്ധയുണ്ടാവേണ്ടതു കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം നാലാം പട്ടികയി® അനുശാസിച്ചിട്ടുള്ള പെ മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലക® ഫലപ്രദമായി നി® വ്വഹിക്കുവാ® കഴിയുന്ന വ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.09.23 – 05.10.23	2022-23	No.5/DPAW/KTM/2024 Date 26.02.24
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	18.09.23 – 23.09.23	2018-19 To 2022-23	Audit-1/AMG-1/(HQ)111/11/C-3/BP/8A-44/23-24/223 Date 31.10.23

1-11 വാടക -കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള ഭരണതല നടപടികൾ അപര്യാപ്തം.

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരം വാടകയിനത്തി തൻവർഷം 190016- രൂപയും മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 2335 രൂപയുമുൾപ്പെടെ ആകെ 423597- രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ ശേഷിയ്ക്കുന്നു. ലഭ്യമാക ഡിസിബി പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തൻവർഷത്തെ വാടകകുടിശ്ശിക വാർഷികകണക്കുകളുമ പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടെങ്കിലും മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശികതുക ലഭ്യമാക്കിയ ഡിസ് പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വാടക ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ച വാടകക്കാരുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവ കൃത്യമായ വ്യവസ്ഥക® ഉ® പ്പെടു ഉഭയകക്ഷി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലോടെ നിയമസാധുത ലഭിക്കുന്ന വിധം ആധികാരികമ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള പ്രമാണങ്ങളല്ല. വാടക നിക്ഷേപം വാർഷികവാടകവർദ്ധ ആനുപാതികമായി വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. വാടക കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ചു ചേർക്കുന്നു.

1. <u>വാടക ത® വ® ഷ ഡിമാന്റ് തുക – പൂ® ണ്ണമായി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ ഡി ബി പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തെ വാടക പൂർണ്ണമായി അടവാക്കിയിട്ടില്ലാത്തവ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.</u>

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	വാടകക്കാരൻ/ സ്ഥാപനം	അടവാക്കാനുള്ള തുക
1	XIII/7 A, പള്ളിക്കത്തോട്	ബിൻസി തോമസ്	31500
2	XIII/7 B , പള്ളിക്കത്തോട്	സരിത ആർ	42558
3	XIII/7 C, പള്ളിക്കത്തോട്	സരിത ആർ	42558
4	XIII/7 E, പള്ളിക്കത്തോട്	സരിത ആർ	37590
5	XIII/7 D , പള്ളിക്കത്തോട്	സൗമ്യ അജിത്ത്	28600
6	256 അകലക്കുന്നം	സുമ ബിജു	7210
	ആകെ		**190016**

2. <u>വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള ഭരണതല നടപടി അപര്യാപ്തം. ലഭ്യമാക്കിയ സി ബി പ്രകാരം പഴയ വർഷങ്ങളിലെ വാടക പൂർണ്ണമായി അടവാക്കിയിട്ടില്ലാ വാടകക്കാരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.</u>

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	വാടകക്കാരൻ/ സ്ഥാപനം	അടവാക്കാനുള്ള തുക	വർഷം
1	XIII/7 B പള്ളിക്കത്തോട്	സരിത ആർ	24992	2/22 – 3/23
2	XIII/7 C പള്ളിക്കത്തോട്	സരിത ആർ	26424	2/22 – 3/23
3	XIII/7 E പള്ളിക്കത്തോട്	സരിത ആർ	22872	2/22 – 3/23
4	XIII/513/3 കിടങ്ങൂർ	ദീപ്തി	122000	7/16 - 12/18
	ആകെ		**196288**	

വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള 10 കെട്ടിടങ്ങളിലെ, 2023-24 വർഷത്തെയും മുൻ വർഷങ്ങളിലെ വാടക പൂർണ്ണമായി പിരിച്ചെടുക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ചും, കരാർ, റെന്റ് ഡെപ്പോസി മുദ്രപത്രങ്ങളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ എന്നിവയെ സംബന്ധിച്ചും വിശദീകര ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 3/11.09.24) ലഭ്യമാക മറുപടിയിൽ വാടക കുടിശ്ശിക അടവാക്കുന്നതിന് വാടകക്കാർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെ XIII/7 C, XIII/7 C, XIII/7 E, എന്നീ മുറികളുടെ വാടകയിനത്തിൽ ആകെ 196994/- കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള ശ്രീമതി. സരിത ആർ, എന്ന കുത്തകക്കാരിയെ ഒഴിപ്പിക്കുന്ന കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി® വക്കീൽ നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുണ്ടെ

കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയ
ശ്രീമതി ദീപ്തി എന്ന കുത്തകക്കാരി XII/513/3 നമ്പർ കടമുറിയുടെ കുത്തകാവകാശം 20
ൽ സ്വമേധയാ ഒഴിഞ്ഞു. എന്നാൽ കുടിശ്ശിക തുക പൂർണ്ണമായും അടച്ചു തീർക്കാതെയ
കുത്തകാവകാശം ഒഴിഞ്ഞത്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള നിരന്തര
കത്തിടപാടുകൾക്ക് ശേഷവും 10,000/- രൂപ മാത്രമാണ് 2021-22 വർ
കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ ഒടുക്കിയത്. തുക പൂർണ്ണമായി പലിശ ഈടാക്കുന്ന
നിയമാനുസൃത തുടർ നടപടികൾ സ്വീകര്ക്കേണ്ടതാണ്.

1. ശ്രീമതി. സൗമ്യ അജിത്ത്, 2. ശ്രീമതി. സരിത ആർ, 3. ശ്രീമതി. മഞ്ജു കെ.എം എ
വാടകക്കാരുടെ കരാർ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും വാടക കരാർ പുതുക്കിയി
കുടിശ്ശികയുള്ളതിനാലാണ് വാടകക്കാരുടെ കാലാവധി പുതുക്കി നൽകാത്തത് എന്ന
മറുപടി നൽകിയത്. നിലവിലും കടമുറി ഉപയോഗിക്കുന്ന ശ്രീമതി. മഞ്ജു കെ.എം
കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി കരാർ പുതുക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും വാടക പുതുക്കുന്നതനുസരിച്ച് റെന്റ് ഡെപ്പോസ
ആനുപാതികമായി വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

5. വാടകക്കരാർ ചമച്ചിരിയ്ക്കുന്ന മുദ്രപത്രങ്ങളിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സമഗ്രമാ
സൂക്ഷിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാന സ്രോതസ്സായ വാടക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ
വരുത്താതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. കുടിശ്ശിക അടവാക്കാനുള്ളവർക്കെത
റെവന്യൂ റിക്കവറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡി
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വെട്ടിയിട്ട തേക്ക് തടികൾ -ലേലം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതതയിലുള്ളതും എലിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
കുരുവിക്കൂട് എന്ന സ്ഥലത്തെ പുരയിടത്തിൽ പെട്ടതുമായ വെട്ടിയിട്ട തേക്ക് തടി ലേ
ചെയ്യാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടു
തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 22-7-23. ലെ 4/2 നം തീരുമാ
പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം 2) മറുപടിയായി തടി ലേലം ചെയ്യുന്നതിന്
നിശ്ചയിക്കുന്നതിനായി സോഷ്യൽ ഫോറസ്ട്രി വകുപ്പിന് കത്ത് നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും
കിടക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് കാടായിരുന്നതിനാൽ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ലാതെ
സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. തുടർന്ന് കാട് തെളിക്കുകയും വില നിശ്ചയിച്ച് നൽകാൻ സോഷ
ഫോറസ്ട്രി വകുപ്പിനോട് വീണ്ടും ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതായും മറുപടിയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടു
വില നിശ്ചയിച്ച് സമയബന്ധിതമായി ലേലനടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വി
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 എസ് സി പി /ടി എസ് പി ഫണ്ട് വിനിയോഗ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല- പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പരിഹാര വകയിരുത്തൽ നടത്തേണ്ടി വ

തർ വർഷം എസ് സി പി ഫണ്ടിനത്തിൽ ബജറ്റ് വിഹിതമായി വകയിരുത്തു
തർ വർഷം ലഭിക്കുകയും ചെയ്ത 81,68,000/- രൂപയുടെ 55.80% തുകയായ 45,58,0
രൂപ മാത്രമാണ് തർ വർഷം വിനിയോഗിച്ചത്. ലഭിച്ച തുകയുടെ 80% എന്ന വിനിയോ

ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാ® സാധിച്ചില്ല. ഇക്കാരണത്താ® തൻവ®ഷം കുറവ് വന്ന 19,76,400/- രൂപ (6534400-4558000) തുട® വ®ഷത്തേക്കുള്ള പരിഹാര വകയിരുത എന്ന് കണക്കാക്കി 2024-25 വ®ഷത്തെ സാധാരണ വിഹിതത്തി® നിന്നും കുറവ് ചെ എസ് സി പി വിഹിതത്തി® വ®ദ്ധിപ്പിച്ച വിഹിതമായി ഉ®പ്പെടുത്തേണ്ടി വന്നിരിക്ക കൂടാതെ ടി എസ് പി ഫണ്ടിനത്തി® ബജറ്റ് വിഹിതമായി വകയിരുത്തുകയും ത® വ® ലഭിക്കുകയും ചെയ്ത 3,59,167/- രൂപയുടെ 63.87% തുകയായ 229,400/- രൂപ മാത്രമ ത®വ®ഷം വിനിയോഗിച്ചത്. ലഭിച്ച തുകയുടെ 80% എന്ന വിനിയോഗ ലക കൈവരിക്കാ® സാധിച്ചില്ല. ഇക്കാരണത്താ® തൻവ®ഷം കുറവ് വന്ന തുകയായ 579 രൂപ (287334-229400) തുട® വ®ഷത്തേക്കുള്ള പരിഹാര വകയിരുത്ത® എ കണക്കാക്കി 2024-25 വ®ഷത്തെ സാധാരണ വിഹിതത്തി® നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് ടിഎ പി വിഹിതത്തി® വ®ദ്ധിപ്പിച്ച വിഹിതമായി ഉ®പ്പെടുത്തേണ്ടി വന്നിരിക്ക പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ആകെ 20,34,334/- കുറവ് ചെയ്ത് പരിഹ വകയിരുത്തൽ വരുത്തുന്ന സാഹചര്യമാണുള്ളത്.

ഓരോ വ®ഷത്തെയും എസ് സി പി, ടി എസ് പി വിഭാഗം ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയേ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തി® തുട® വ®ഷത്തെ വികസന ഫണ്ട് സാധാ വിഹിതത്തി® നിന്നാണ് (Normal Share) പരിഹാര വകയിരുത്ത® നടത്തേണ്ട ഇപ്രകാരമുള്ള പരിഹാര വകയിരുത്ത® അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള വിഹിതം കൂടി എസ് പി, ടിഎസ് പി വിഭാഗത്തി® ഉ®പ്പെടുത്തി വിനിയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്നതിനാ® തു വ®ഷങ്ങളി® ഈ വിഭാഗത്തിലെ പ്രോജക്ട് നി®വഹണത്തിലും വിനിയോഗ ലക കൈവരിക്കുന്നതിലും ബന്ധപ്പെട്ട നി®വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ® ജാഗ്രതാ പൂ®ണമ സമീപനം പുല®ത്തേണ്ടതാണ്. എസ് സി വിഭാഗത്തി® സേവനമേഖലയിലും പശ്ചാത മേഖലയിലും (ഫീസിബിലിറ്റി സ®ട്ടിഫിക്കറ്റ്/സോഷ്യ® മാപ്പ് അടിസ്ഥാനമാ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നത്) ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന നിരവധി പ്രൊജക്റ്റുക® അതത് വ® നടപ്പാക്കാതിരിക്കുന്നതിന്റെ കാരണങ്ങ® സമഗ്രമായി വിശകലനം ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്.

പ്രത്യേക പരിരക്ഷ അ®ഹിക്കുന്ന വിഭാഗത്തിന് വേണ്ടിയുള്ള പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യങ്ങ ഭൗതിക നേട്ടങ്ങ® അതത് വ®ഷം തന്നെ കൈവരിക്കുന്നതിനും തുട® വ®ഷങ്ങ പരിഹാര വകയിരുത്ത® നടത്തേണ്ടി വരുന്നതു മൂലമുള്ള അസന്തുലിതാവ ഒഴിവാക്കുന്നതിനും നടപടിക® സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിലേ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-14 തുക കൈമാറൽ- പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണ വിശദാംശങ്ങളില്ല.

അടങ്കൽ	ചെലവ്
വികസനഫണ്ട്-500000-	100000-ബിൽ നം.321/12-03-24
	100000- ബിൽ നം.324/13-03-24
	100000-ബിൽ നം.323/13-03-24

	200000-ബിൽ നം.383/25-03-24
ആകെ - 500000-	**500000-**

കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പച്ച കൃഷി ടെറസിലും മുറ്റത്തും- മീനടം പഞ്ചായത്തിനു വിഹിതം നൽകൽ (203/24)പദ്ധതിയിൽ പെടുത്തി 5 ലക്ഷം രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും മീ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

- തുക കൈമാറിയതിന്റേതൊഴികെ യാതൊരു രേഖയും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചി പദ്ധതിയ്ക്കായി ബ്ലോക്കിന് കീഴിലുള്ള ഒരു പഞ്ചായത്തിനെ മാത്രം തെരഞ്ഞെടുത്തത് കാരണവും വ്യക്തമല്ല.
- പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണ പ്രക്രിയയും ലക്ഷ്യങ്ങളും വ്യക്തമാക്കുന്ന വിശദാംശങ്ങ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം എപ്രകാരമാണ് ചെലവഴിയ്ക്കുന്നതെന്ന വിശദാംശങ്ങളോ ഫയല ഇല്ല.
- തുക ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള മീനടം പഞ്ചായത്തിന്റെ റിക്വിസിഷൻ വിശദാംശങ്ങ ഇല്ല.
- പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതും ഭൗതിക ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചതും സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഇ
- ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

  അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (9/11-09-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ 5000 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-15 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല-</u>

തർവർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി വിവിധ നിർവഹ ഏജൻസികൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	ഫണ്ടിനം	ആകെ ചെലവ്	തുക, ബിൽ നമ്പർ , തീയതി	സ്ഥാപനം
1	S122/24. ബ്ലോക്ക് ഓഫീസിലേക്ക് ജലലഭ്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് കുഴൽ കിണർ നവീകരണവും മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കലും	തനത് ഫണ്ട്	70000-	ചെക്ക് നം.5439571/ 10-05-23	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെൻ കോട്ടയം

2	S108/24- പാമ്പാടി സൗഹൃദയ ഗ്രന്ഥശാലയിൽ മിനി സോളാർ പ്ലാൻറ്.-	വികസന ഫണ്ട് -	466601-	13/30-05-23	അനർട്ട്
3	S009/24- മീനടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്- സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ -	വികസന ഫണ്ട്	500000-	306/04-03-24	കെ എസ് ഇ ബി, മീനടം
4	106/24 - പൗർണമി പാമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്19,20 വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ -	വികസന ഫണ്ട്-	122072-	128/20-11-23	കെ എസ് ഇ ബി, മണർകാട്
5	112/24. കൂരോപ്പട പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 16 പാറക്കൽ പടി മനയിൽ പടി റോഡ് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ -	വികസന ഫണ്ട് +തനതുഫണ്ട്	140259-	1) 4000/- 125/20-11-23 2) 259/- 28/2/15-02-24	കെ എസ് ഇ ബി, കൂരോപ്പട
6	11/24.- അകലകുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ വാർഡുകളിൽ മിനി ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് - വിഹിതം നൽകൽ.	വികസന ഫണ്ട്	150000-	267/15-02-24	കെ എസ് ഇ ബി, അയർക്കുന്നം സെക്ഷൻ
7	116/24. പൗർണമി മണർകാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ -	വികസന ഫണ്ട്	493353-	127/20-11-23	കെ എസ് ഇ ബി, മണർകാട്
8	178/24- കിടങ്ങൂർ പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 13 ലെ പിറയ്യാർ ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ കനാൽ നവീകരണം-	തനത് ഫണ്ട്-	500000-	ചെക്ക് നം.205428/ 23-03-24	മൈനർ ഇറിഗേഷൻ ഡിവിഷൻ, മിനി സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, കോട്ടയം
	ആകെ		**2442285**		

ഈ പദ്ധതിക® നിലവിൽ പൂ® ത്തിയാക്കി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായി പക്ഷം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറി (നം.11/12-09-24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.പൂർത്തീകരണ വിശദാംശങ്ങൾ,മോണിറ്റ സമിതി റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാ® 2442285/- രൂപയുടെ ചെ ഓഡിറ്റി® തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-16-1 ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിൽ വീഴ്ച

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി നിർമ്മിച്ച വി കെട്ടിടങ്ങളുടെ തുടർ പരിപാലനത്തിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിരുന്നില്ല. ബ്ലോ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 22-7-23 ലെ 4/3 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ആസ്തിരജിസ്റ്റ ഉ® പ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളുടെ കണക്കെടുത്തതി® താഴെ ചേ® ത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിട പുനരുദ്ധാരണം നടത്തി വാടകയ്ക്ക് ന® കാവുന്നതാണെന്ന് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തുകയും തു നടപടിക® ക്ക് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിരുന്നു.

1 . കിടങ്ങൂ® വനിതാ തൊഴി® പരിശീലന കേന്ദ്രത്തിന്റെ മുകളിലത്തെ ഹാ®

2 .ചേ® പ്പുങ്ക® വി.ഇ .ഒ ഓഫീസ്

3 .പള്ളിക്കത്തോട് എസ് ജി എസ് വൈ പരിശീലന കേന്ദ്രം

4 .മുക്കാലി എസ് ജി എസ് വൈ പരിശീലന കേന്ദ്രം

5. മുക്കാലി ഇ® ഡസ്ട്രിയ® പരിശീലന കേന്ദ്രം

6 .തോട്ടപ്പള്ളി വനിതാ തൊഴി® പരിശീലന കേന്ദ്രം

7 .ചെങ്ങളം പരിശീലന കേന്ദ്രത്തിലെ ഒഴിവുള്ള രണ്ടു മുറിക®

പ്രസ്തുത വിഷയത്തി® സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങ® ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം2/9-9-24)മറുപടിയായി തുടർപരിപാലനത്തിന് നട സ്വീകരിച്ച് വരുന്നതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിവിധ വർഷങ്ങളിൽ തുകകൾ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ തുടർപരിപാലനമില്ലാതെ നാശോന്മുഖമാ സ്ഥിതിവിശേഷം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രയോജനപ്രദമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. സ്വീക നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങ® രേഖക® സഹിതം ഓഡിറ്റി® ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാ തുട® നടപടിക® നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി വിഷയത്തിലേയ്ക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ സ ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

1-16-2 പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ക്യാന്റീൻ അനുബന്ധസൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക -മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഉൾപ്പടെ വൻതുകകൾ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല.

പ്രൊ.നം	139/24
അടങ്കൽ	2,50,000/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	2,02,527(389/26-3-24)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.കെ എൻ സജികുമാർ

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ക്യാന്റീൻ കെട്ടിടത്തിന് ജിഐ ന്റ മേൽക്കൂര നിർമ്മിച്ച് ഷീറ്റ് റൂഫിങ്ങ് നടത്തുക, ഫാൾസ് സീലിങ്ങ്, കിച്ചൺ സിങ്ക്, വ ബേസിൻ, കിച്ചൺ സ്ലാബിൽ ടൈൽ പതിപ്പിക്കുക, എന്നീ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തുവെങ്കിലും ക്യാന്റീൻ പ്രവർത്ത നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കാന്റീൻ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാന്റീനുവേണ്ടി 2021-22-ൽ അടുക്കള ഉപകരണങ്ങൾ (ആകെ ഇനങ്ങൾ) വാങ്ങുന്നതിനായി 138875/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിരുന്നു. കാന്റീൻ നടത്തിപ്പ് ചുമ ശ്രീമതി ലീലാമണി, ദീപം കുടുംബശ്രീ, എലിക്കുളം എന്നയാൾക്ക് 30/5/22 നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും കെട്ടിടത്തിന്റെ ശോച്യാവസ്ഥ കാരണം പ്രവർത്ത തുടരാനായിരുന്നില്ല. വാങ്ങിയ അടുക്കള ഉപകരണങ്ങൾ മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തില സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കുന്നത്. നിലവിൽ നവീകരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ ക്യാന പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഉടമസ്ഥാവകാശം സ്ഥിരീകരിക്കാതെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം തുടർ നടപടികൾ അനിവാര്യം

അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി കാരക്കുളം വനിതാവ്യവസായ കേ നിർമ്മാണം എന്ന പ്രൊജക്റ്റിൽപ്പെടുത്തി (നം138/24) 2022-23, 2023-24 വർഷങ്ങളില പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ്, പെയിന്റിങ്ങ്, ടോയ്‌ലറ്റ് മെയിന്റനൻസ് എന്നിവയ്ക്കായി 4,36,560/-(ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറി നി® വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോ നം-183/24"കാരകുളം വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ഇലക്ട്രിക്ക് ലൈ® വലിക ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനും" എന്ന പ്രൊജക്റ്റും തൻവർഷം തയ്യാറാക്കിയിരുന്നു. കാരക്കുളം വന വ്യവസായ കേന്ദ്രത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് എലിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായ സെക്രട്ടറി ന® കിയ സാക്ഷ്യപത്രം അനുസരിച്ച് ടി സ്ഥാപനം കാരക്കുളം (വുമ® വെ® ഫയ® സൊസൈറ്റി) സെക്രട്ടറിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലാണെന്ന വിവരം ബ്ലേ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ഭരണ സമിതിയെ അറിയിച്ചിരുന്നു. ഗ്രാമ വികസന വകുപ്പ് രേഖക® പ്രകാരവും ടി കെട്ടിടം സ® ക്കാ® വകുപ്പിന്റെ അധീനതയി® ഉള്ളതും ടി കെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് നി® മ്മിച്ചതാണെന്നും ടി ഭൂമി ബ്ലേ പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശത്തിലുള്ളതാണെന്നും ഭരണ സമിതി വിലയിരുത്തുകയുണ്ടാ എന്നാ® ടി ഭൂമിയുടെയോ കെട്ടിടത്തിന്റെയോ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച രേഖ ലഭ്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തി® ടി മുറി/കെട്ടിടം അന്യാധീനപ്പെടാതിരിക്കാ® ടി അപാ പരിഹരിക്കേണ്ടത് അടിയന്തിര പ്രാധാന്യമുള്ളതാണെന്ന് ഭരണ സമിറ ബോധ്യപ്പെടുകയും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി® ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലേയ്ക്ക് മാറ്റി നല്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കാ® പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി എലിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായ സെക്രട്ടറിയോട് അഭ്യ® ത്ഥിച്ച തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 12-23ലെ 2/14 നമ്പർ തീരുമാനം). പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി

വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (2/ 9-9- മറുപടിയായി സ്ഥലത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് സ്ഥലം വിട്ടു നൽ സമീപത്തെ പള്ളി അധികാരികളുമായി ചർച്ച ചെയ്തതിൽ സ്ഥലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പേരിൽ സൗജന്യമായി ആധാരം ചെയ്ത് നൽകുവാൻ തീരുമാനമായതായും നടപടി പുരോഗമിക്കുന്നതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വൻ തുകകൾ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച പ്രസ്തുത കെ അന്യാധീനപ്പെട്ടുപോകാതിരിക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പൈക സിഎച്ച്സി -അടിസ്ഥാനസൗകര്യവികസനം -ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക നൽകി

പ്രോജക്ട് നം.	5127/24
അടങ്കൽ	10,37,000/-(MGNR)
ചെലവ്	10,37,000 (Bill No 4/6-2-24)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
കരാറുകാരൻ	വി.റ്റി. ദിൽക്കുഷ്

പ്രോജക്ട് നം. പ്രകാരം പൈക സിഎച്ച്സിയ്ക്ക് കോംമ്പൗണ്ട് വാൾ, പാർട്ടീഷൻ വ ഷെൽഫുകൾ, റാക്കുകൾ എന്നിവ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി റോഡിതരമെയിന്റനൻസ് ഗ്രാ നിന്നും 10,37,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ബില്ലിന്റെ 34-ാമത്തെ ഇനമ ചെയ്തതായി ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ (എംബുക്ക് നം 50900/2022) Supply & Fix Name Board In Granite Stone Engraving Letters എന്ന പ്രവർത്തിയ്ക്കായി 3484/-(കരാറുകാരന് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ 12-9-24 ന് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീ അസി.എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധന ഇത്തരം ഒരു ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചത് കാണാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. സ്ഥാപിക്കാത്ത ബോർഡ നൽകിയ തുകയായ 4111/-(3484+ 627(18%GST)) ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്ന ശരിയായ രീതിയിൽ ഭൗതീകമായി അളവും സ്ഥാപിക്കൽ വിവരവും ബോധ്യപ്പെടാരെ ഇനം മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ നടപടി ഉചിതമല്ല. അപാകത വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം13/12-9-24) മറു ലഭ്യമായില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും സ്ഥാപിക്കാത്ത ബോർഡ നൽകിയ തുകയായ 4111/- രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സർക്കാരി അടയ്ക്കാത്ത പക്ഷം അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈട സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്. (തുക ഈടാക്കി വിവരം അടിയന്തരമ അറിയിക്കാമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാ® ത® ക്കാലം പ്രസ്തുത തുക തടസ്സത്ത (4111/- രൂപ) തുടരുന്നു)

1-19 പൈക സി എച്ച് സി യിലേക്ക് ഐടി ഉപകരണങ്ങ® വാങ്ങ® - രേഖക® പൂ®_ണ്ണമല്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നി® വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ത® വ® നടപ്പാക്കിയ പൈക സി എച്ച് സി- ഐ ടി ഉപകരണങ്ങ® വാങ്ങ® (നം. 175/24) പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഹെ® ത്ത് ഗ്രാന്റി® നിന്നും 446833/- രൂപ PFMS വഴി 13.02.2024

കെ® ട്രോണിന് കൈമാറിയിരുന്നു. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽ
അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്ട് ഫയലി® കെ® ട്രോണിന്റെ പ്രൊഫോമ ഇ® വോ
മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. നാല് ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ട® , മൂന്ന് ലാപ്ടോപ്പ്,
പ്രി® റ® എന്നിവ വാങ്ങാ® ആണ് തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. കെ® ട്രോണ്
ഡെലിവറി ചല്ലാൻ മാത്രമാണ് ഫയലി® സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2. ഡെലിവറി ചലാ® പ്രകാരം ഒരു ലാപ്ടോപ്പ്, രണ്ട് ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറുക® എ
ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാ® ഇവ ഇ® സ്റ്റാ® ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങ® ഫയലി® ഇല്ല.

3.വിതരണ ഏജൻസി ഇതിനോടകം ലഭ്യമാക്കിയ ഉപകരണങ്ങളുടെ വിശദാംശ
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (7/11-09-24) മറു
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഐടി ഉപകരണങ്ങൾ പൂർണമായും ലഭ്യമാക്കി ഇൻസ്റ്റാൾ
വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 446833/- രൂപ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തു
പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണ പത്രം, വിതരണ രേഖകൾ , മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് മുതലാ
ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പി എം എ വൈ ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നി® മ്മാണം പൂ® ത്തീകരിക്കാ® ശേഷിക്കുന്നു.

സെക്രട്ടറി നി® വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പി എം എ വൈ(ലൈഫ്) ഗ്രാമഭവന പദ
(നം.6/24) ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ തൻവർഷ ചെ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പിഎംഎവൈയുടെ രജിസ്റ്ററും ഫയലും പ്രകാരം നിലവിൽ ആകെ
ഗുണഭോക്താക്കളും തൻവ® ഷം 6,68,000 രൂപയുടെ ചെലവുമുണ്ട്. പ്രസ്തുത
ഐഎവൈയുടെ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ നിന്നാണ് നൽകിയത്. ആദ്യ ഗഡു
കൈപ്പറ്റിയവരിൽ ഭവന നി® മ്മാണം അന്തിമമായി പൂ® ത്തിയാക്കാത്തവ
വിശദാംശങ്ങ® ചുവടെ ചേ® ക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവ്	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
ശാന്തമ്മ തങ്കപ്പ® ,കൊച്ചുപുരയ്ക്ക® മറ്റത്തി® , മണ® കാട്	മണ® കാട്	341000-
ശാന്ത വി റ്റി, നെല്ലിപ്പുഴ കുന്നേ® , കിടങ്ങൂ® സൗത്ത്. പി ഒ.	കിടങ്ങൂ®	194000-
ഷാജി. R, മനകുന്നേ® , കുരാലി പി ഒ –	എലിക്കുളം	376000-
തങ്കപ്പ® പി എ, പന്നിക്ക® , ഇളമ്പള്ളി പി ഓ,	പള്ളിക്കത്തോട് -	118000-
ലാലു പി കെ, ഇടുക്കനാനിയി® , കരിമ്പാനി പി.ഒ. -	അകലക്കുന്നം	48000-
രതീഷ്.കെ.ആർ, ബംഗ്ലാവ്പറമ്പിൽ,മടുക്കക്കുന്നം.പി.ഒ	എലിക്കുളം	194000

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളി® ശ്രീ ലാലു പികെ എന്നയാ® 16 -3 -22 ലാണ് അഡ്വാ® സ് കൈപ്പറ്റിയത്. രജിസ്റ്റ® പ്രകാരം നാളിതുവരെ ഭവനനി® മ്മാ നടത്തിയിട്ടില്ല. അതുപോലെ ശ്രീ രതീഷ് കെ ആ® , ശ്രീ തങ്കപ്പ® പി എ എന്നി 2022ലാണ് തുക ഒടുവിലായി കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നത്. ഈ ഗുണഭോക്താക്ക® ഇതിനേ കൈപ്പറ്റിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം, നിലവിലെ ഭവന നിർമ്മാണ പുരോ വിവരം, മറ്റ് തുട® നടപടിക® എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യ നൽകിയ അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (നം.10/11-09-24) നൽകിയ മറുപടിയിൽ ലാലു പി എന്നയാൾ ബ്ലോക്ക് പരിധി വിട്ട് താമസം മാറിപോയി എന്നും മറ്റു ഗുണഭോക്താക്ക ഭവനനിർമ്മാണം പുരോഗമിച്ചവരുന്നുവെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശ്രീ.പി കെ ലാലു കൈപ്പ അഡ്വാൻസ് തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിയ്ക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വി അറിയിയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 35/24), പട്ടികജ വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് പഠനമുറി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 38/24) എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രക ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയവരിൽ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പഠനമുറിനിർമ്മാ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 1/07.09.24) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ നിർമ്മ പുരോഗതിയുടെ നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസും സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിശദീകരണ ഉൾപ്പെടെ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 35/24 : പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി			
ഗുണഭോക്താവ്	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി
സ്മിത ചന്ദ്രൻ, സുജിത്ത് ഭവൻ, അരുവിക്കുഴി	പള്ളിക്കത്തോട്	170000/-	2024-25 വർഷത്തെ 149/25 ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി.അവശേഷിക്കുന്ന പണികൾനടന്നു വരുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 30.09.24 നള്ളിൽപൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണ
ഷിജു റ്റി റ്റി, തോട്ടക്കൽ,എലിക്കുളം	എലിക്കുളം	170000/-	നിലവിൽ പഠനമുറി പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്.
സനുമോൾ എ , കടിക്കൽ, മീനടം	മീനടം	90000/-	2024-25 വർഷത്തെ 149/25 ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ടാം ഗഡു വാങ്ങിയ ടിയാന് ആരോഗ്യപരമായ

			കാരണങ്ങളാലും സാമ്പത്തിക ബുദ്ധിമുട്ടും നിമിത്തം പണി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല പഠനമുറിനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തപക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണ്.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ 38/24 : പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് പഠനമുറി			
സുനിൽകുമാർ റ്റി വി, തോണിപ്പാറയ്ക്കൽ, കുരോപ്പട	കുരോപ്പട	170000/-	2024-25 വർഷത്തെ 115/25 നം. സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഠനമുറി പൂർത്തീകരിക്കാൻ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പഠനമുറിനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിയ്ക്കാത്തപക്ഷം തുക തിര ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 കാലഹരണപ്പെട്ട സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മുൻവർഷങ്ങളിൽ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവർത്തിക സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ആയി വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിരുന്നതും അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയ പേരിൽ പ്ലെഡ്ജ് ചെയ്തതുമായ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ സ്ഥിരനിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റുക വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (ഭൗതീക പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയവ)

ക്രമ നം	സ്ഥിര നിക്ഷേപ തുക & സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് നം	നിക്ഷേപിച്ച തീയതി& കാലാവധി	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1	25000/- ട്രഷറി FD No JJ169555	7-3-2017 1 വർഷം	ഹരിശങ്കർ വി
2	12500/- കാഷ് സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് ഫെഡറൽ ബാങ്ക്, No G853095/9-3-17	9-3-2017 1 വർഷം	ഹരിശങ്കർ വി
3	4400/- ട്രഷറി FD No JJ437450	3-3-2017 2വർഷം	മനോജ് എം സി

4	4400/- നാലുന്നാക്കൽ SCB FD No37584	23-2-2017 2 വർഷം	മനോജ് എംസി
5	10000/- പാലാ അർബൻ കോഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് FD No 4033	22-7-2010 1 വർഷം	ജോമി ജോർജ്ജ്
6	25000/- കാപ്പുന്തല SCB FD No 3070	31-07-2013 1 വർഷം	ഷാജിമോൻ ജോസഫ്
7	16500/- കാപ്പുന്തല SCB FD No 3185	31-8-2013 1 വർഷം	ഷാജിമോൻ ജോസഫ്
8	13000/- പുതുപ്പള്ളി SCB FD No 42191/249	11-2-2013 1വർഷം	രാജീവ്. കെ എം
9	13000/- പുതുപ്പള്ളി SCB FD No 42191/209	11-2-2013 1വർഷം	രാജീവ്. കെ എം
	ആകെ 1,23,800/-		

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 282(6) പ്രകാരം മൂന്ന് സാമ്പത്ത വർഷത്തിൽ കൂടുതൽ അവകാശമുന്നയിക്കാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ കാലഹരണപ്പെടുന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാവുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ ബ്ലേ പഞ്ചായത്തിൽ Defect Liability Period (DLP)/Warranty ഇതിനോടകം പൂർത്തിയായ കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ മേൽ പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽക്കൂട്ടാതെ അ എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ കൈവശം സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. 1,23,8 രൂപയോളം മൂല്യം വരുന്ന കാലഹരണപ്പെട്ട ടി തുകകൾ അതത് ധനകാര്യ സ്ഥാപനവുമ ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിന് നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 മാലിന്യ സംസ്കരണസംവിധാനം നിർജ്ജീവം

സ.ഉ.(സാധാ)നം.1641/2017/തസ്വഭവ തീയതി 19.5.2017 പ്രക ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ്&ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കാ നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നു. പ്രസ്തുത സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ഷ്രെഡ് ചെയ്ത പ്ലാസ്റ്റ ക്ലീൻകേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് വാങ്ങി റോഡ് ടാറിംഗിനുവേണ്ടി പൊതുമരാമത്ത് വ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം എന്നിവർക്ക് വിതര ചെയ്യണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു.

ആയതനുസരിച്ച് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ആർആർഎഫിന കെട്ടിടനിർമ്മാണം നടത്തുകയും പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് യൂണിറ്റ്, ബെയിലിങ്ങ് യൂണിറ്റ്, ഡ റിമൂവർ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത യൂണിറ്റുകൾ മാസങ്ങള പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ആർ.ആർ.എഫ് കെട്ടിടത്തിൽ മാലിന്യങ്ങൾ നിറ അവസ്ഥയിലാണ് കാണപ്പെട്ടത്. ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് പരിസരത്ത് സ്ഥിതിചെ ആർ.ആർ.എഫ്.കെട്ടിടത്തിന്റെ അകത്തും പുറത്തും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നതായി നേരിട്ട് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന നിലവിൽ യാതൊരു പ്രവർത്തനങ്ങളും നടക്കുന്നില്ല. മികച്ച നിലയിൽ നടത്തിയി ആർആർഎഫ് യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനം ക്ലീൻകേരളകമ്പനി ഏകപക്ഷീയമ അവസാനിപ്പിക്കുകയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് സ്വീകാര്യമല്ലാത്ത പുതിയ വ്യവസ്ഥ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ സാഹചര്യമുണ്ടായതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായ കമ്മറ്റിയുടെ 15-2-24ലെ 5 -ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ക്ലീൻ കേരളകമ്പനിയുമ പുതുക്കിയ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് ആർആർഎഫിന്റെ പ്രവർത്തനം നടത്തുന്നതിന് ക തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നുവെന്നും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുകയാണെന്നും ബ്ലേ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആർആർഎഫ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി മാല സംസ്കരണം കൃത്യമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വലിയ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിട ആസ്തികളും മറ്റ് സംവിധാനങ്ങളും നിഷ്ക്രിയമ അവശേഷിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉചിതമല്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ത ചുമതലകളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളെ ശാക്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ചുമതലകളും കാര്യക്ഷമമ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബ്ലേ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 31.05.2024-ലെ 3(1) നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീക

എയിംസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന ഓൺലൈനായി 21-06-2024ൽ ഓഡി ഹാജരാക്കിയിരുന്നു. ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് 12/09/2024-ൽ പരിശോ വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. സർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-2 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു. ഓ ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, 31/03/2023-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ സംക്ഷിപ്തം യഥാക്രമം അനുബന്ധം-3,4,5 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം

2023 -24 വർഷം സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി കോട്ടയം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭി വിഹിതവും സംയുക്ത പ്രോജക്ട് ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച തീയതി	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് (പ്രോജക്ട് നം.)	ചെലവ്	ബാക്കി
കോട്ടയം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		2800000	23/24 കറവ പശുകൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ	2800000	0
	ആകെ	2800000	**ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം**	2800000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

2023 -24 വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് KSEB 14,05,684/- രൂപയും ഭൂജല വകുപ്പിൽ 70,000/- രൂപയും ,അനർ 466601രൂപയും,മൈനർ ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പിൽ 500000/- രൂപയും, കെൽട്രോ 26877/-രൂപയും മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങളും വിനിയോഗ വിവ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് (പ്രോജക്ട് നം.)	മുൻകൂർ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി
ഭൂജല വകുപ്പ് (GWD)	122/24 ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ജല ലഭ്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് കുഴൽ കിണർ നവീകരണവും	70,000/-	0	70,000/-

		മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കലും			
		ആകെ ഭൂജല വകുപ്പിൽ	70000	0	70,000/-
	KSEB	9/24 മീനടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	500,000	0	500,000/-
		106/24 പൌർണ്ണമി പാമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 19,20 വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	122,072	0	122,072/-
		112/24 കുരോപ്പട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 16 പാറയ്ക്കൽപടി മനയിൽപടി റോഡ് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	140,259	0	140,259/-
		11/24 അകലകുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	150,000	0	150,000/-
		116/24 പൌർണ്ണമി മണർകാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	493,353	0	493,353/-

	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ			
	ആകെ കെ.എസ്.ഇ.ബി. യിൽ	14,05,684	0	14,05,684/-
അനർട്ട്	108/24 പാമ്പാടി സഹൃദയ ഗ്രന്ഥശാലയിൽ മിനി സോളാർ പ്ളാന്റ്	466601	0	466601/-
	ആകെ അനർട്ടിൽ	466,601	0	466,601/-
മൈനർ ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പ്	178/24 കിടങ്ങൂർ പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് 13 ലെ പിറയാർ ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന് തുക കൈമാറൽ	500000	0	500,000/-
	ആകെ മൈനർ ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പിൽ	500,000/-	0	500,000/-
മറ്റ് ഏജൻസി (കെൽട്രോൺ)	104/24 ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ബയോമെടിക്ക് പഞ്ചിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കൽ	22712	22712	0
	ആകെ	22712	22712	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

2023-24 വർഷം ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാ ഇനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുകകൾ ഒന്നും നല്കിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2023-24 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക, 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ പ്രക വായ്പയിനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയില്ല.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

2023-24 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത സ്ഥിരനിക്ഷേപമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2023-24 വർഷം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്ത വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്ക സമഗ്രമല്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-00	17,18,19,20, 28,29,34	2003-04		വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി- അപാകതകൾ (ആകെ ചെലവ്-1,08,709 രൂപ)	വിഷയം നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ
2009-10	3-4	2011-12	-	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല – കെ എസ് ഇ ബി – 565742 രൂപ)	വിഷയം നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ
തെരഞ്ഞെടുത്ത വിഷയങ്ങളിലെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്		2017-18	2017-18 2-5-4 (ബി)	ഒരേ റോഡിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തും നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിച്ച (പുളിമൂട് –	വിഷയം നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ

				നടേപടിക റോഡ്)	
2018-19	3-1	2019-20	ഭാഗം 3.1	വായ്പ തുക പിൻവലിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ച-പലിശയിനത്തിൽ വൻതുക ബാദ്ധ്യത	വിഷയം നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1996-ലെ കേ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-20 പ്രകാരം ചാർജ്ജ്/സർച്ചാർജ്ജ് നടപടി പ്രകാരം തുകയൊന്നും 2023-24 ൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ സർചാർജ്ജ് നടപടി നിലനിൽക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ) (റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)	:	71132224
ആകെ വരുമാനം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)	:	50632455
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)	:	58772454
ആകെ ചെലവ് (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)	:	52851143
വരവിനങ്ങളിലുള്ള വ്യക്തമായ നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക		33,93,229/-

(ബി) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക-നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	5,00,000/-	ശ്രീമതി. ലെൻസി തോമസ്, അസി.ഡയറക്ടർ(കൃഷി)
1-15	70000/-	ശ്രീ.സജീവൻ.കെറ്റി,സെക്രട്ടറി

	466601/-	ശ്രീ.സജീവൻ.കെറ്റി,സെക്രട്ടറി
	5,00,000/-	ശ്രീ.സന്തോഷ് ആന്റണി,സെക്രട്ടറി-ഇൻ ചാർജ്ജ്
	1,22,072/-	ശ്രീ.ദിൽഷാദ് ഇ, സെക്രട്ടറി
	1,40,259/-	ശ്രീ.ദിൽഷാദ് ഇ ,സെക്രട്ടറി
	1,50,000/-	ശ്രീ.സന്തോഷ് ആന്റണി,സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്
	4,93,353/-	ശ്രീ.ദിൽഷാദ് ഇ, സെക്രട്ടറി
	5,00,000/-	ശ്രീ.സന്തോഷ് ആന്റണി,സെക്രട്ടറി-ഇൻ ചാർജ്ജ്
1-18	4111/-	ശ്രീമതി. അനുജ പി.ബി, അസി. എഞ്ചിനീയ®
1-19	4,46,833/-	ശ്രീ.രമേഷ് ജി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	33,93,229/-	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

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

ഇല്ല

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

വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിച്ചിട്ടില്ല.

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻവർഷങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 30/06/2024 തീയതി വരെ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെയും പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് അവസാനമായി പുറപ്പെടുവിച്ച അനന്തരക്കുറിപ്പ്/റിപ്പോർട്ട്, തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2000-01& 2001-02	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അദാ18/815(1)/2018/08.05.2018	20

2002-03	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(2)/2018/08.05.2018	6
2003-04	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(3)/2018/08.05.2018	10
2004-05	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(4)/2018/08.05.2018	1
2005-06	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(5)/2018/08.05.2018	9
2006-07	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(6)/2018/08.05.2018	6
2007-08	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(7)/2018/08.05.2018	2
2008-09	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(8)/2018/08.05.2018	1
2010-11	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(10)/2018/08.05.2018	10
2011-12	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(11)/2018/08.05.2018	13
2012-13	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(12)/2018/10.05.2018	11
2013-14	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(13)/2018/10.05.2018	7
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(14)/2018/10.05.2018	7
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ18/815(15)/2018/11.05.2018	8
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ 24/892(16-17) 05.06.2024	9
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അദാ 24/892(17-18) 07.06.2024	3
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ 24/892(18-19) 05.06.2024	13
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം. പി15/ അദാ 24/892(19-20) 05.06.2024	7

2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അദാ 24/892(20-21) 07.06.2024	11
2021-22	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി15/ അദാ 24/892(21-22) 06.06.2024	15

അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി അനുബന്ധരേഖക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് ഉൾപ്പടെ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കി ഖണ്ഡിക തീർപ്പാക്കുന്ന അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3(1) dated 3(1) dated 31-05-2024 and submitted on 21-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Pampady 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 for the year 2023-2024 and Financial position of Pampady Block Panchayat as on 31-03-2024

Date: 08/10/2024

Senior Deputy Director

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Pampady Block Panchayat for the Year 2023-2024.

1.Major Observations

1) Basic documents and explanation were not made available to verify the correcti
Contribution of Block Panchayat as on 31/03/2024.
2) Valuation process of Panchayat assets as per instructions in G.O.(MS)152/2011
completed yet. Asset Register not seen updated.
3) Capital Work in Progress register not maintained. Therefore adjustment details
bills could not be verified.

2.Other Observations

1)Receipt of Rs.3454- under the head 320200301 in RP 31 Schedule in the Receipt & Payment has not been
explained.

2)The Demand collection and Balance details of rent arrear as per Arrear Demand
does not match. Rent Deposit Amount incorrectly recorded in AFS.

3)ACR of Special Purpose Grants Not maintained. It is not possible to verify the
amounts in Schedule B4. The details of Financial Adjustments of 222315 /-(head
7710/- (head 320800199) of B4 schedule of the previous year has not been explai
4)Defective maintenance of Deposit Register. As per Schedule B7, only the inforn
received for the current year is seen added to the register. Details of pending, coll
refund amounts are not recorded Bidders EMD and contractors security deposit, a
has not been explained. The transactions of other deposit amounts recorded in the
accounts is also not clear.
5)Government/Other dues register not maintained. Adjustments 5000/- (head 3503
14520/- (head 350410101), 217962/- (head 350800299) and 1152973/- (head 3503
shown in the previous year B9 shedule has not been explained .
6)Although a register is maintained as Deposit Register (instead of Civil Advance

regarding the amounts deposited in various implementing agencies, the exact infor
of the balance sheet is not available from the register.
7)Rs 3129044 adjusted as Prior Period (Schedule I-18) has not been explained thro

Senior Deputy Director
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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, കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്