



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-IDK/P9/448/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

ഇടുക്കി-685584

തീയതി: 16/05/2023

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 04862-227332

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം

അസി. ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, ഇടുക്കി.

നമ്പർ: KSA-IDK/P9/448/23

തീയതി: 16/05/2023

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 14-02-2022 മുതൽ 24-04-2023 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 7 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 എണ്ണത്തിന് 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)
ശ്രീ. വിനോദ് കെ. കെ.	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-04-2023	29-04-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
24-04-2023	29-04-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. റ്റി. എസ്. ധനജയൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
 ശ്രീ. ജോസഫ് ചാക്കോ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ. ഡെന്നീസ് ജോസഫ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

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

ശ്രീമതി ആനന്ദറാണി ദാസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ എൻ.ആർ ആനന്ദൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-10-2021
ശ്രീ അനിൽകുമാർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-11-2021	08-12-2021
ശ്രീ റോമി ജോസഫ്	സെക്രട്ടറി	09-12-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി എ.വൈ അനീഷ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ എൻ.വി വിജീഷ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ കെ മുരുകൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2021	27-12-2021
ശ്രീ പ്രമോദ്.എസ്.	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	28-12-2021	31-03-2022
ഡോ എസ്. അശ്വതി വിശ്വം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആരോഗ്യം, സി.എച്ച്.സി ദേവികുളം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. രാമലക്ഷ്മി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആരോഗ്യം, സി.എച്ച്.സി മറയൂർ	01-04-2021	31-08-2021
ഡോ. അഞ്ജലി പ്രിയ സെബാസ്റ്റ്യൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആരോഗ്യം, സി.എച്ച്.സി മറയൂർ	01-09-2021	12-12-2021
ഡോ.ജിറ്റുമാത്യു ജേക്കബ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആരോഗ്യം, സി.എച്ച്.സി മറയൂർ	13-12-2021	31-03-2022
ശ്രീ എസ്. പ്രദീപ് കുമാർ	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2021	10-08-2021
ശ്രീ സോജൻ.പി.എം.	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	11-08-2021	09-09-2021
ശ്രീ ജോർജ്ജ്കുട്ടി.വി.ജെ.	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	10-09-2021	05-12-2021

ശ്രീ ബാബു.പി.ബി.	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	06-12-2021	31-03-2022
ശ്രീ എൽ.പി പ്രദീപ്	പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി റിനു തോമസ്	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. രാമസ്വാമി. ആർ.എസ്.	അസി.ഡയറക്ടർ (വെറ്റിനറി പോളിക്ലിനിക്കി)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. വിനയദാസ്	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. പി. ഷിമിമോൾ	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ (ദേവികുളം)	01-04-2021	26-10-2021
ശ്രീമതി ജയ കെ. പി. (സൂപ്പർവൈസർ അധിക ചുമതല)	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ (ദേവികുളം)	27-10-2021	07-11-2021
ശ്രീമതി സുധർമണിയമ്മ എൽ.	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ (ദേവികുളം)	08-11-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. പി. ഷിമിമോൾ	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ (മൂന്നാർ)	01-04-2021	30-06-2021
ശ്രീമതി സുധർമണിയമ്മ എൽ.	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ (മൂന്നാർ)	01-07-2021	04-11-2021
ശ്രീ. തുളസി പി. എൻ.	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ (മൂന്നാർ)	05-11-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധന വിവര പത്രിക	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
4	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
5	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
7	ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ	1-7
8	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
9	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-9
10	വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-10
11	ഔഷധങ്ങളും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-11
12	സ്റ്റാർട്ട് അംഗൻവാടി പദ്ധതി - അപാകതകൾ	1-12-1
13	ശാന്തൻപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രണ്ട് സ്റ്റാർട്ട് അങ്കണവാടികൾ എന്ന പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	1-12-2
14	അധികാര പരിധി വിട്ടുള്ള നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - എയിഡഡ് ഹൈസ്കൂളിന് ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം	1-13
15	സോളാർ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-14
16	അംഗീകാരം ലഭിക്കാത്ത പദ്ധതിക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു	1-15
17	വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി	1-16
18	ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി പരിപാലനത്തിലെ വീഴ്ചകൾ	1-17
19	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രധാന നിർവ്വഹണം റോഡ് നിർമ്മാണം	1-18
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4

5	വായ്പ-വായ്പ തിരച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1		
പൊതു അവലോകനം		
1-1 ബജറ്റ്		
2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.		
വിവരങ്ങൾ	2021-22-ലെ ബജറ്റ്	2021-22-ലെ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ്
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം	19.02.2021 (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനം	24/03/2022-ലെ (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനം
പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ അംഗീകാരം	22.02.2021-ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനം	25/03/2022-ലെ (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനം
മുന്നിരിപ്പ്	--	₹1,23,38,772.00
ആകെ വരവ്	₹62,44,71,760.00	₹14,06,21,165.00
	ആകെ	₹15,29,59,937.00
ആകെ ചെലവ്	₹62,34,64,400.00	₹14,32,63,109.00
മിച്ചം	₹10,06,310.00	₹96,96,828.00

1-2 വാർഷിക ധന വിവര പത്രിക						
ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി			
31.07.2021	22.06.2022 (Aims-ൽ സമർപ്പിച്ചത്)	--	--			
1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം						
ഫണ്ടിനം		മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
		₹	₹	₹	₹	₹
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	പൊതു വിഭാഗം	0	43029000	43029000	33866739	9162261
വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി.)	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	0	51835000	51835000	41882985	9952015
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	0	12989000	12989000	12989000	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	ഉപാധി	0	21713813	21713813	2316260	19397553
ഉപാധി രഹിതം	0	14244426	14244426	10734850	3509576	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	റോഡിതരം	0	13287694	13287694	6379955	6907739

എസ്.ജി.എസ്.വൈ.		11645	361	12006	0	12006
ഐ.എ.വൈ.	പൊതു വിഭാഗം	75627082	1311735	76938817	64765770	12173047
ഐ.എ.വൈ.	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	21302642	505439	21808081	4661175	17146906
ഐ.എ.വൈ.	അധിക തുക	1224	0	1224	0	1224
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം		0	57800	57800	57800	0
എം.എൽ.എ. ഫണ്ട്		223228	7788	231016	0	231016
മറ്റ് റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്		2579623	5124614	7704237	5115431	2588806
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ ഗ്രാന്റ്		0	5032000	5032000	5032000	

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

തൻ വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
163	166528989	79	106291590	--	84	48.47

2. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടിന്റെ എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക ₹	നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
ചെൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	9	6173125	8	5411462	87.66
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	19	46966369	16	44268721	94.26
പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	1	800000	1	800000	100.00
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ	14	6517754	14	6244879	95.81
പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	1	3843130	1	3840000	99.92
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ കൃഷി	3	1500000	3	1457304	97.15
സീനിയർ വെറ്ററിനറി/സർജൻ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	2	6152300	1	5589754	90.86
ഇൻസ്പെക്ടർ എക്സിറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	4	2960000	2	1370000	46.28
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജനീയർ	9	17495292	6	2639519	15.09
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജനീയർ	101	74121019	27	40107973	54.11
ആകെ	163	166528989	79	111729612	67.09

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

- ഇല്ല -

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

- ഇല്ല -

1-7 ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 24.04.2023ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം1. ഓഫീസ് സംവിധാനം -

രണ്ട് ക്ലർക്കുമാർ, ഒരു സീനിയർ ക്ലർക്ക്, ഒരു ടൈപ്പിസ്റ്റ്, രണ്ട് ഓഫീസ് അറ്റൻ്റ്, ഒരു പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർ, ഒരു ഡ്രൈവർ, ഹെഡ് അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ് ക്ലർക്ക്, ഐ. ഇ. ഒ., ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ., സെക്രട്ടറി എന്നിവർ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ് ഓഫീസ് സംവിധാനം. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിനായി പ്രത്യേക സൗകര്യം ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

3. പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ആസ്തി സംരക്ഷത്തിന് ലഭിച്ച തുക പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിക്കാതെ 69.07 ലക്ഷം രൂപ ലാപ്സായി പോയിരിക്കുന്നു. ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിലെ വീഴ്ചകൾ സംബന്ധിച്ച് ഖണ്ഡിക 1-17 കാണുക.

4. പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്താക്കളെയും നിർദ്ദേശിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതല്ലാതെ തുടർ മോണിറ്ററിംഗ് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ നടത്തുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം നടത്തുന്നില്ല. വിശദ വിവരത്തിന് ഖണ്ഡിക 1-12 കാണുക.

5. വാങ്ങൽ പ്രക്രിയകളിൽ ആവശ്യമായ കരുതലുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. വിശദ വിവരത്തിന് ഖ. 1-18 കാണുക.

6. അധികാര പരിധിവിട്ടുള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നു. വിശദ വിവരത്തിന് ഖണ്ഡിക 1-13-1 കാണുക.

7. തുടർ പരിപാലനം സാധ്യമല്ലാത്ത പദ്ധതികളും ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നു. വിശദ വിവരത്തിന് ഖണ്ഡിക 1-14 കാണുക.

1-9 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

- 1) ബാങ്ക്/ട്രഷറി റീ-കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
- 2) മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും വർഷാവസാന നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.
- 3) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ആനുകാലികമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.
- 4) വാടക വരവുകളുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി. തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
- 5) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് റോഡ് ആസ്തികളില്ല. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി-11-ൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം റോഡ് ആസ്തികൾക്ക് തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്	ഇനം	തുക ₹
410300101	Roads - Cement Concrete	23943705
410300102	Roads - Tarred	3941546

6. MP/MLA ഫണ്ടിന് വേണ്ടി തുറന്നിട്ടുള്ള ദേവികളും എസ്.ബി.ഐ.-യിലെ അക്കൗണ്ട് നം. 38148922889-ൽ ₹237,339/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിന് കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളിലെ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള ചുവടെ പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള മുറികളുടെ വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

എ) കെട്ടിടം : 30 റൂം ലെയിൻ, ടെമ്പിൾ റോഡ്, മൂന്നാർ.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	പ്രതിമാസം ഈടാക്കേണ്ട വാടക	തുക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന കാലാവധി	റിമാർക്സ്	ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വാടക കുടിശ്ശിക ₹
1	10/720	ശ്രീമതി സെൽവറാണി	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	23940

2	10/717	ശ്രീമതി. സരസ്വതി സുന്ദരപാണ്ടി	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
3	10/712	ശ്രീമതി. പാർവതിയമ്മാൾ	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
4	10/714	ശ്രീമതി. ചടച്ചിയമ്മാൾ	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
5	10/711	ശ്രീമതി. പാക്കിയലക്ഷ്മി	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
6	10/710	ശ്രീമതി. കലൈമണി	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
7	10/709	ശ്രീമതി. വെള്ളത്തായി	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
8	10/707	ശ്രീമതി. സരസ്വതി മുരുകേശൻ	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
9	ഷോപ്പ് നം 18	ശ്രീമതി. കിസർബാന	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
10	10/703	ശ്രീമതി. ജ്ഞാനമ്മാൾ	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940
11	10/699	ശ്രീമതി. ചിന്നത്തായി	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 3/2022വരെ	- ടി -	23940

12	10/698	ശ്രീ. വെള്ളെ പളനി സ്വാമി	1691 + ജി.എസ്.ടി. 304	04/2021 മുതൽ 2/2022വരെ	- ടി -	21945
ആകെ						285285

ബി) കെട്ടിടം :07 റൂംസ് ബിൽഡിംഗ്, ജി.എച്ച്. റോഡ് മൂന്നാർ

ക്രമ നം.	മുറി നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	പ്രതിമാസം ഇടാക്കേണ്ട വാടക	തുക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന കാലാവധി	റിമാർക്സ്	ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വാടക കുടിശിക
1.	06	ശ്രീ. ചന്ദ്രശേഖർ	1764 + ജി.എസ്.ടി. 318	04/2021 മുതൽ 3/2022 വരെ	കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	24984
ആകെ						24984

മേൽ പറഞ്ഞ വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകളും വാടകക്കാരുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 1/25.04.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഔഷധങ്ങളും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2021-22 വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ദേവികളും, മറയൂർ എന്നീ സാമൂഹിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലേക്ക് ഔഷധങ്ങളും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷന് തുക കൈമാറിയെങ്കിലും ഔഷധങ്ങളും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം. & പ്രോജക്ട്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൈമാറിയ തുക ₹	കൈമാറ്റ വിശദാംശങ്ങൾ
1	പ്രോജക്ട് നം. 57/2021-22 ദേവികളും സാമൂഹിക ആരോഗ്യ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. ദേവികളും	251283	NEFT മുഖേന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 3624001800000019 (ഐ.എഫ്.എസ്.സി. കോഡ്

	കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്നുകൾ ഉപകരണങ്ങൾ, ലാബ് റീയേജന്റുകൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ			PUNB 0362400) നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 08.02.2022-ൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു
2	പ്രോജക്ട് നം. 63/2021-22 മരയൂർ സാമൂഹിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്നുകൾ ഉപകരണങ്ങൾ, ലാബ് റീയേജന്റുകൾ എന്നിവ വാങ്ങൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. മരയൂർ	919654	NEFT മുഖേന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 36240018000000019 (ഐ.എഫ്.എസ്.സി. കോഡ് PUNB 0362400) നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ₹500000/-, ₹19654/-, ₹400000/- വീതം യഥാക്രമം 07.10.2021, 03.03.2022, 14.02.2022 എന്നീ തീയതികളിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു
3	പ്രോജക്ട് നം. 67/2021-22 മരയൂർ സെക്കന്ററി പാലിയേറ്റീവ് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. മരയൂർ	254410	NEFT മുഖേന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 36240018000000019 (ഐ.എഫ്.എസ്.സി. കോഡ് PUNB 0362400) നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ₹95410/-, ₹150000/- വീതം യഥാക്രമം 30.03.2022, 06.01.2022 എന്നീ തീയതികളിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു

മേൽ പറഞ്ഞ ഇനങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 2/26.04.2023) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി., ദേവികുളം സമർപ്പിച്ച മറുപടിയും അനുബന്ധ രേഖകളും പ്രകാരം ₹1,58,411/-യുടെ ഔഷധങ്ങളും ഉപകരണങ്ങളും സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് ബോധ്യമായി. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി., മരയൂർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഔഷധങ്ങളും ഉപകരണങ്ങളും പൂർണ്ണമായി ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12-1 സ്കാർട്ട് അംഗൻവാടി പദ്ധതി - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	218/22 - സ്കാർട്ട് അംഗൻവാടി മാങ്കുളം പഞ്ചായത്ത്
അടങ്കൽ തുക	₹5000000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ബിൽ റഫറൻസ് നം./തീയതി	21100363010801272374/തീ. 05.03.2022
ചെലവ് തുക	₹5000000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സി.ഡി.പി.ഒ., ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള മാങ്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അംഗൻവാടി നം. 70 (ചിക്കണാങ്കുടി വാർഡ്), അംഗൻവാടി നം. 64 (ആനക്കുളം വാർഡ്) എന്നീ അംഗൻവാടികളെയാണ് ഈ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ പറഞ്ഞ പദ്ധതിക്കായി പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ വേണ്ടി ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവ. കോർപ്പറേഷനെ ഏൽപ്പിക്കാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2(3) തീ. 23.11.2021 പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ₹5,00,000/- ചെലവഴിച്ച് ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സാധനങ്ങളും/സേവനങ്ങളും ആർട്കോ-യിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഇന വിവരണം	എണ്ണം	നിരക്ക് ₹	ജി.എസ്.ടി	തുക ₹
1	TWO WAY BOARD	2	2990	12%	5980
2	DIGITAL CLASS ROOM IT INCLUDES 32 INCH FULL HD SMART TV WITH ACTIVITY PENDRIVE. INCLUDES RHYMES, SONGS, STORIES INCLUDES SUPPORTING STAND AND FITTING.	2	19500	18%	39000
3	PAINTING WITH ART ANGANWADI FULL MODIFICATION CHILD FRIENDLY PAINTING (SKYBLUE COLOUR) WITH THEME BASED ART WORK, ONE SIDE DRAW AND INCLUDING NUMBERS, ALPHABETS (ENGLISH, MALYALAM), ONE SIDE GO BASED ART WORK, CLASS ROOM BOATAM 4 WALL GRASS, TREE ART AND NATURAL THEME ART ETC., 4 WALL TOP ART CLOUDS, BIRDS, MOUNTAINS Etc.	2	29800	12%	59600
4	COLOURFUL SMOOTH ROCKER/RIDE ON. FINE EDGES FOR CHILDRENS SAFETY HIGH GRADE METERIAL, DURABLITY,	2	2200	12%	4400

	TOUGHNESS. MINIMUM SIZE 40 CM HEIGHT, 25 CM WIDTH, 75 CM LENGTH, FINE AND SMOOTH HAND REST WITH GRIP. INCLUDING SEAT WITH BACK SUPPORT FINE TWO SIDE FOOTREST AREA AND ROCKER BOTTAM.				
5	INDOOR TOY BIN. IT IS MADE UP OF HIGH QUALITY METERIAL LIGHT WEIGHT COLOURFUL CHILD FRIENDLY TOY MODEL. MINIMUM WIDTH 50CM, HEIGHT 62CM, LENGTH MINIMUM 25CM & ABOVE.	2	2190	18%	4380
6	BISEPHANOL A (BPA) FREE ETHYLENE VINYL ACETATE 6 RUGS. CHILD FRIENDLY ATTRACTIVE LITE WEIGHT AND DURABLE.	124	255	18%	31620
7	AdJUSTABLE BASKET BALL SET, L 15INCH, W 20 INCH , HEIGHT INCH	2	1800	12%	3600
8	MAZI LITTLE DOUBLE BENCH AND DESK, MULTICOLOR WITH FOOT REST AND BACKREST, FULLY DETACHABLE, LIGHT WEIGHT, STRONG CONSTRUCTION, LENGTH 30 INCH, WIDTH 30 INCH, HEIGHT 23 INCH	7	4400	18%	30800
9	STORAGE STAND CHILD FRIENDLY ATTRACTIVE LIGHT WEIGHT MULTY COLOR FULLY DETACHABLE SIMPLY PORTABLE MINIMUM 4 STEP MINIMUM HEIGHT IS 80 CM WIDTH 35 CM AND LENGTH IS 110 CM.	2	5500	18%	11000
10	TWO SEAT SEE SAW, WITH PLASTIC SEAT HAND GRIP ON BOTH SEAT FRONT WITH FOOT REST ATTACHED HIGH GRADE METAL FRAME, CHILD FRIENDLEY PAINT HIGH QUALITY AND DURABLE	2	17900	12%	35800
11	OUT DOOR PLAY AREA SETTING SLIDE (9.3 X 1.8 X 4.6 Ft) CHILD FRIENDLY, HIGH QUALITY MOLDED PLASTIC WITH UV PROTECTION LAYER, NON-TOXIC, HIGHLY DURABLE	2	16500	12%	33000

12	RING GAME ELEPHANT MULTI COLOR 4PC RING AND ONE ELEPHANT	2	890	12%	1780
13	BIG BLOCKS, MULTI COLOR 16PC	2	990	12%	1980
14	OFFICE TABLE, SIZE 3 X 2 FEET	1	3900	18%	3900
15	STYPE CHAIR CUSIONED	2	2450	18%	4900
16	GAS STOVE, TWO BURNER	1	1850	18%	1850
17	SPEAKER WITH MIC, IT INCLUDES BLUETOOTH CONNECTIVITY, USB, AUX, WIRELESS MIC, REMOTE CONTROL, BUILT IN MICROPHONE, LENGTH 29 CM, WIDTH 25 CM, HEIGHT 50 CM, MAXIMUM OUTPUT POWER 25 WATTS, SPEAKER SIZE 6.5 INCH	2	6800	18%	13600
18	OUTDOOR FOOTBALL AND TURF PLAY AREA 5m LENGTH X 2m WIDTH TURF WITH 2 SMALL FOOTBALL POST AND 18 BALL CHILD FRIENDLY, UV PROTECTED, NO MOVING, NO WATERING, NO FERTILIZER, ALL YEAR GREEN, ZERO MAINTENANCE	115	245	12%	28175
19	MERRY GO ROUND 4 SEATER	1	26800	12%	26800
20	INDOOR MULTI ACTIVITY WALL PLAY SET, ITS MADE UP OF 20 GOOD QUALITY WOOD, LONG LASTING, CHILD FRIENDLY NON TOXIC PAINTING	2	3590	12%	7180
21	OUTDOOR SPRING TIGER/SEAHORSE	1	14990	12%	14990
22	OUTDOOR 3 HORSE MERRY GO ROUND	1	44990	12%	44990
23	HALLOW TABLE COLOR FULL AND ATTRACTIVE TABLE WITH MINIMUM SIZE OF LENGTH 135 CENTIMETRES, WIDTH 75 CENTIMETRE AND HEIGHT 50 CENTIMETRES WITH STRONG 4 LEGS, FULLY HEIGHT DETACHABLE LEGS 23 AND ANTI SKID RUBBER BUSH ATTACHED, SIMPLE PORTABLE. ACTIVITY TABLE TOP SHOULD BE FINE AND SMOOTH NO SHARP EDGES	3	3990	18%	11970

	MULTI COLORS STUDENTS STUDY MATERIAL FULL PROTECTED EDGE ON THE TOP OF THE TABLE .				
24	BABY FIBRE/PLASTICCHAIR FULLY SINGLE MOLDED, SOLID AND EXTRA STRONG,STACKABLE WITH MINIMUM LENGTH 33cm X WIDTH 39cm X HEIGHT 50cm	20	460	18%	9200
25	ACTIVITY HAND COORDINATION CUBE IN WOODEN AND S ACTIVITY WITH COLOURFUL AND ATTRACTIVE, IT CONTAINS ACTIVITY FOR CHILDREN'S HAND AND EYE COORDINATION	1	2750	12%	2750
26	A SHAPE TEACHER STUDENTS SHELF. MULTI COLOUR STAND AND SHELF, FULLY DETACHABLE AND ADJUSTABLE RACKS.MINIMUM HEIGHT OF 77CM, WIDTH 38CM, LENGTH	1	4300	18%	4300
ആകെ					437545
12 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി. വരുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ആകെ ജി.എസ്.ടി. അധികം (+)					32523
18 ശതമാനം വരുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ആകെ ജി.എസ്.ടി അധികം (+)					29973.6
ഇളവ് (-)					41.6
ആകെ തുക					500000

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

എ) 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 166 വകുപ്പ് (1) ഉപവകുപ്പ് 3ാം പട്ടിക പ്രകാരം സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ മേഖലയിൽ അങ്കണവാടികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ചുമതലയാണ്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് 172ാം വകുപ്പ് (1) ഉപവകുപ്പ് നാലാം പട്ടിക പ്രകാരം സാമൂഹ്യക്ഷേമ മേഖലയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതല ഐ.സി.ഡി.എസ്.-കൾ നടത്തുക എന്നതാണ്. സ.ഉ.(എം.എസ്.) 11/18/ത.സ്വ.ഭ.വ./തീയതി 29.01.2018 ഖണ്ഡിക 7(8) പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളോട് അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് ഉതകുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാൻ നിഷ്കർഷിക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലകൾ, പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമല്ല.

ബി) ആർട്കോ-യിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്വന്തം നിലയിൽ നിർമ്മിച്ചതാണെന്ന്

ഉറപ്പാക്കിയാൽ മാത്രമേ ടെണ്ടർ നടപടികൾ ഒഴിവാക്കി നേരിട്ട് വാങ്ങാൻ പാടുള്ളൂ എന്ന് സ.ഉ(സാധാ)നം. 3299/2016/തസ്വഭവ/തീ. 02.12.2016 പ്രകാരം സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിതരണം ചെയ്യുന്ന എല്ലാ സാധനങ്ങളും അവർ നേരിട്ട് നിർമ്മിച്ചതാണെന്നും പുറത്തുനിന്നും വാങ്ങിയതല്ലെന്നും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന ആർട്കോ മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടറിൽ നിന്നുമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സി) ആർട്കോ-യിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് അങ്കണവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഡി) അങ്കണവാടിയിൽ ഒരുക്കിയ ഫുട്ബാൾ ടർഫ് (ക്രമ നം. 18), ചുമരുകളിലെ പെയിന്റിംഗ് (ക്രമ നം. 3) എന്നിവയുടെ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചത് എപ്രകാരമാണ് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (03/തീ. 26.04.2023) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ₹5,00,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-12-2 ശാന്തൻപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രണ്ട് സ്കാർട്ട് അങ്കണവാടികൾ എന്ന പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	235/22 ശാന്തൻപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രണ്ട് സ്കാർട്ട് അങ്കണവാടികൾ
അടങ്കൽ തുക	₹602400/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ് തുക	₹600000/-
വൗച്ചർ നം./തീയതി	Xvfc/2021-22/p12/31.03.2022
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സി.ഡി.പി.ഒ., ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള ശാന്തൻപാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടി നം. 76, അങ്കണവാടി നം. 74 എന്നീ അങ്കണവാടികളെയാണ് ഈ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ പദ്ധതിക്കായി അങ്കണവാടികളിലേക്ക് ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സാധനങ്ങളും/സേവനങ്ങളും ആർട്കോ-യിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിനായി ₹6,00,000/- ആർട്ടിസാൻസ് ഡവ. കോർപ്പറേഷന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

1) അങ്കണവാടി സെന്റർ നമ്പർ 76

ക്രമ നം.	ഇന വിവരണം	എണ്ണം	നിരക്ക് ₹	ജി.എസ്.റ്റി	തുക ₹
----------	-----------	-------	--------------	-------------	----------

1	MULTIPURPOSE TEACHING AND ART WORK BOARD, ITS MADE UP OF GOOD QUALITY MATERIAL WITH FINE FINISHING AND IT SHOULD CONTAIN PEN & CHALK HOLDING TRAY, WHITE BOARD, BLACK BOARD FULLY DETACHABLE, LITE WEIGHT CHILD FRIENDLY ATTRACTIVE MULTI-COLOUR MINIMUM 1-70CM, W-60CM H-105	1	2990	12%	2990
2	DIGITAL CLASS ROOM IT INCLUDES 32 INCH FULL HD SMART WITH, AND ACTIVITY PENDRIVE, INCLUDES RHYTHMES, SOUNDS, STORIES ETC.,	1	19500	18%	19500
3	COLOURFUL SMOOTH ROCKER/ RIDE ON FINE EDGES FOR CHILDRENS SAFETY HIGH GRADE METERIAL, DURABILITY, TOUGHNESS, MINIMUM SIZE 40 CM HEIGHT 25 CM WIDTH, 75 CM LENGTH, FINE AND SMOOTH HAND REST WITH GRIP, INCLUDING SEAT WITH BACK SUPPORT FINE TWO SIDE FOOTREST AREA AND ROCKER BOTTOM	1	2200	12%	2200
4	MAZI LITTLE TREE DOUBLE BENCH AND DESK MULTI-COLOUR WITH FOOT REST AND BACK REST FULLY DETACHABLE, LIGHT WEIGHT, STRONG CONSTRUCTION L-75 CM W-75 CM	10	4400	18%	44000
5	ACTIVITY HAND CO-ORDINATION CUBE IN WOODEN AND 5 ACTIVITY WITH COLOURFUL AND ATTRACTIVE, IT CONTAINS CTIVITY FOR CHILDREN'S HAND AND EYE CO-ORDINATION	1	2750	12%	2750
6	SHAPE TEACHER STUDENTS SHELF MULTY COLOUR STAND AND SHELF, FULLY DETACHABLE AND ADJUSTABLE RACKS MINIMUM HEIGHT OF 77 CM, WIDTH 38 CM LENGTH 80 CM.	1	3450	18%	3450
7	-MULTI-COLOUR SLIDE, THIS IS FULLY PORTABLE AND DETACHABLE MINIMUM SIZE 140 CM L-W-46 CM, 90 CM H, IT IS MADE UP OF HIGH GRADE MATERIAL, MULTI-COLOUR	1	4920	12%	4920
8	BISEPHANOLA (BPA) FREE ETHYLENE VINYL ACETATE RUGS, CHILD FRIENDLY ATTRACTIVE LITE WEIGHT AND DURABLE	120	225	18%	27000
9	CHILD FRIENDLY FENCE CONTAINS 4 PCS OF DIFFERENT COLOURS WITH 4 LEGS, SIZE OF EACH PEICE IS LENGTH 42 X W42 X H 30 CM	1	9990	18%	9990
10	ADJUSTABLE BASKET BALL SET, L-15 INCH, W-20 INCH, H- 54 INCH	1	1400	12%	1400
11	TWO SEAT SEE SAW WITH PLASTIC SEAT HAND GRIP ON BOTH SEAT FRONT WITH FOOT REST ATTACHED HIGH GRADE METAL FRAME, CHILD FRIENDLY PAINT HIGH QUALITY DURABLE	1	16500	12%	16500
12	OUT DOOR PLAY AREA SETTING SLIDE (9.3 X 1.8 X 4.6 FT) CHILD FRIENDLY HIGH QUALITY MOLDED PLASTIC WITH UV PROTECTION LAYER, NON-TOXIC, HIGHLY DURABLE WITH STRONG GI PIPE	1	15500	12%	15500

13	TOY SHELF, 3 LAYER STORAGE MINIMUM 09 RAY FULLY DETACHABLE AND PORTABLE MIMUM L-1 MTR, MINIMUM W-40 CM	1	5600	18%	5600
14	ANGANWADI FULL PAINTING	1	22600	12%	22600
15	ANGANWADI FRONT WALL AND CLASS ROOM 3D ART	1	21800	12%	21800
16	ANGANWADI WALL-REMOVING WHITE OR COLOUR WASH BY SCRAPPING AND SAND PAPERING AND REAPIRING SURFACE SMOOTH INCLUDING NECESSARY REPAIRS TO SCRATCHES ETC COMPLETE	1	9990	12%	9990
17	ANGANWADI LEFT AND RIGHT SIDE COMPOUND WALL FULL PRIMER WITH PAINTING	1	18740	12%	18740
18	COMPOUND WALL-REMOVING WHITE OR COLOUR WASH BY SCRAPPING AND SAND PAPERING AND REPAIRING SURFACE SMOOTH INCLUDING NECESSARY REPAIRS TO SCRATCHES ETC COMPLETE	1	8200	12%	8200
19	FRONT COMPOUND WALL PAINTING WITH OUTSIDE 3D ART	1	16602	12%	16602
20	SPEAKER WITH MIC, IT INCLUDES BLUETOOTH CONNECTIVITY, USB, AUX, WIRELESS MIC, REMOTE CONTROL, BUILT IN MICROPHONE, L-29CM, W-25CM, H-50CM MAXIMUM OUTPUT POWER 25 WATTS, SPEAKER SIZE 6.5 INCH	1	6300	18%	6300
21	CHILDREN'S PARK BENCH:- MULTI COLOUR, BOTH SIDE ARMREST, SINGLE MOLDED SEAT AND BACK REST, LITE WEIGHT, SIMPLY PORTABLE, MINIMUM L-32 INVH W-20 INCH, H-24 INCH	2	3900	18%	7800
22	OUTDOOR SPRING TIGER/SEASHORE	1	14990	12%	14990
23	OUT DOOR FOOTBALL AND TURF PLAY AREA 5M LENGTHX2M WIDTH TURF WITH 2 SMALL FOOTBALL POST AND BALL CHILD FRIENDLY UV PROTECTED NO MOVING, NO WATERING NO FERTILIZER ALL YEAR GREEN & ZERO MAINTENANCE	112	245	12%	27440
24	PENCIL BIN: MULTI-COLOUR AND ATTRACTIVE H-29", L- 12" W-12"	1	2190	18%	2190
ആകെ					312287
12 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി. വരുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ആകെ ജി.എസ്.ടി. + 18 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി. വരുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ആകെ ജി.എസ്.ടി					45024
ആകെ (പൂർണ്ണ സംഖ്യയാക്കിയ രേഖണം)					357311

2) അങ്കണവാടി സെന്റർ നമ്പർ 74

ക്രമ നം.	ഇന വിവരണം	എണ്ണം	നിരക്ക് ₹	ജി.എസ്.ടി	മുക ₹
1	MULTIPURPOSE TEACHING AND ART WORK BOARD, ITS MADE UP OF GOOD QUALITY MATERIAL WITH FINE FINISHING AND IT	1	2990	12%	2990

	SHOULD CONTAIN PEN & CHALK HOLDING TRAY, WHITE BOARD, BLACK BOARD FULLY DETACHABLE, LITE WEIGHT CHILD FRIENDLY ATTRACTIVE MULTI-COLOUR MINIMUM L-70CM, W-60CM H-105				
2	DIGITAL CLASS ROOM IT INCLUDES 32 INCH FULL HD SMART WITH, AND ACTIVITY PENDRIVE, INCLUDES RHYTHMES, SOUNDS, STORIES ETC.,	1	19500	18%	19500
3	COLOURFUL SMOOTH ROCKER/RIDE ON FINE EDGES FOR CHILDRENS SAFETY HIGH GRADE METERIAL, DURABILITY, TOUGHNESS, MINIMUM SIZE 40 CM HEIGHT 25 CM WIDTH, 75 CM LENGTH, FINE AND SMOOTH HAND REST WITH GRIP, INCLUDING SEAT WITH BACK SUPPORT FINE TWO SIDE FOOTREST AREA AND ROCKER BOTTOM	1	2200	12%	2200
4	HALOW-TABLE: COLOURFUL AND ATTRACTIVE TABLE WITH MINIMUM SIZE OF L-135 CM, W-75 CM H-50 CM WITH 4 LEGS FULLY HEIGHT DETACHABLE LEGS AND ANTI SKID RUBBER BUSH ATTACHED, SIMPLE PORTABLE ACTIVITY TABLE TOP SHOULD BE FINE AND SMOOTH NO SHARP EDGES MULTI-COLOUR STUDENT STUDY MATERIAL FULL PROTOTED EDGE ON THE TOP OF THE TABLE	3	3790	18%	11370
5	BABY FIBRE/PLASTIC CHAIR FULLY SINGLE MOLDED, SOLID AND EXTRA STRONG STACKABLE WITH MINIMUM LENGTH 33 CM X W-39 CM X H- 50 CM	20	398	18%	7960
6	BABY FIBRE/PLASTIC CHAIR FULLY SINGLE MOLDED, SOLID AND EXTRA STRONG STACKABLE WITH MINIMUM LENGTH 33 CM X W-39 CM X H- 50 CM	1	2750	12%	1750
7	A SHAPE TEACHER STUDENTS SHELF,MULTY COLOUR STAND AND SHELF, FULLY DETACHABLE AND ADJUSTABLE RACKS MINIMUM HEIGHT OF 77 CM,WIDTH 38 CM LENGTH 80 CM	1	3450	18%	3450
8	MULTI COLOUR SLIDE FULLY PORTABLE AND DETACHABLE MINIMUM SIZE 140 CM L-46 CM W, 90 CM H. IT IS MADE UP OF HIGH GRADE MATERIAL	1	4290	12%	4290
9	PENCIL BIN: MULTI-COLOUR AND ATTRACTIVE H-29", L- 12" W-12"	1	2190	18%	2190
10	BISEPHANOLA (CLASS ROOM) FREE ETHYLENE VINYL ACETATE RUGS, CHILD FRIENDLY ATTRACTIVE LITE WEIGHT AND DURABLE	108	225	18%	24300
11	ADJUSTABLE BASKET BALL SET, L-15 INCH, W- 20 INCH, H-54 INCH	1	1400	12%	1400
12	OUT DOOR PLAY AREA SETTING SLIDE (3X1R FT) CHILD FRIENDLY HIGH QUALITY MOLDED PLAS WITH UV PROTECTION LAYER, NON-TOXIC, HIGHL DURABLE WITH STRONG GT PIPE	1	15500	12%	15500

13	TOY SHELF, 3 LAYER STORAGE MINIMUM 09 TRAY FULLY DETACHABLE AND PORTABLE MINIMUM L-1 MTR, MINIMUM W-40 CM	1	5600	18%	5600
14	ANGANWADI FULL PAINTING	1	33800	12%	33800
15	ANGANWADI FRONT FRONTWALL CLASS ROOM AND PLAY AREA 3D ART	1	271'00	12%	27100
16	ANGANWADI WALL-REMOVING WHITE OR COLOUR WASH BY SCRAPPING AND SAND PAPERING AND REPAIRING SURFACE SMOOTH INCLUDING NECESSARY REPAIRS TO SCRATCHES ETC COMPLETE	1	6165	12%	6165
17	ANGANWADI LEFT AND RIGHT SIDE COMPOUND WALL FULL PRIMER WITH PAINTING	1	17200	12%	17200
18	COMPOUND WALL -REMOVING WHITE OR COLOUR WASH BY SCRAPPING AND SAND PAPERING AND REPAIRING SURFACE SMOOTH INCLUDING NECESSARY REPAIRS TO SCRATCHES ETC COMPLETE	1	5500	12%	5500
19	FRONT COMPOUND WALL AND FRONT STAIR CASE PAINTING	1	12800	12%	12800
20	SPEAKER WITH MIC, IT INCLUDES BLUETOOTH CONNECTIVITY, USB,AUX, WIRELESS MIC, REMOTE CONTROL, BUILT IN MICROPHONE, L-29CM, W-25CM, H-	1	6300	18%	6300
ആകെ					212365
12 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി വരുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ആകെ ജി.എസ്.ടി. + 18 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി. വരുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ആകെ ജി.എസ്.ടി					30324
ആകെ (പൂർണ്ണ സംഖ്യയാക്കിയ ശേഷം)					242689

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 166 വകുപ്പ് (1) ഉപവകുപ്പ് 3-ാം പട്ടിക പ്രകാരം സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ മേഖലയിൽ അങ്കണവാടികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ചുമതലയാണ്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് 172-ാം വകുപ്പ് (1) ഉപവകുപ്പ് നാലാം പട്ടിക പ്രകാരം സാമൂഹ്യക്ഷേമ മേഖലയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതല ഐ.സി.ഡി.എസ്.-കൾ നടത്തുക എന്നതാണ്. സ.ഉ.(എം.എസ്.) 11/18/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീയതി 29.01.2018 ആയി പുറപ്പെടുവിച്ച പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഖണ്ഡിക 7.8.2 പ്രകാരം എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും കെട്ടിടവും സ്ഥലവും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ സമ്മതത്തോടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അങ്കണവാടികളുടെ അനുബന്ധ സൗകര്യം, ഫർണിച്ചർ, കളിക്കോപ്പകൾ, പഠന സാമഗ്രികൾ എന്നിവയ്ക്കുള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുവാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലകൾ, പദ്ധതി മാർഗ്ഗ

നിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത പ്രൊജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന് വിരുദ്ധവും പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ലംഘനവുമാണ്.

ബി) ആർട്കോ-യിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ സ്വന്തം നിലയിൽ നിർമ്മിച്ചതാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കിയാൽ മാത്രമേ ടെണ്ടർ നടപടികൾ ഒഴിവാക്കി നേരിട്ട് വാങ്ങാൻ പാടുള്ളൂ എന്ന് സ.ഉ(സാധാ)നം. 3299/2016/തസ്വഭവ./തീ. 02.12.2016 പ്രകാരം സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിതരണം ചെയ്യുന്ന എല്ലാ സാധനങ്ങളും അവർ നേരിട്ട് നിർമ്മിച്ചതാണെന്നും പുറത്തുനിന്നും വാങ്ങിയതല്ലെന്നും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന ആർട്കോ മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടറിൽ നിന്നുമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സി) ആർട്കോ-യിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ചൈൽഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് അങ്കണവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഡി) അങ്കണവാടി നം. 76-നുള്ള ഇന വിവരണത്തിലെ ക്രമ നം. 14, 16, 17, 18, 19 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പെയിന്റിംഗ്, ക്രമ നം. 15 പ്രകാരമുള്ള 3-ഡി ആർട്ട്, ക്രമ നം. 23 പ്രകാരമുള്ള ഫുട്ബാൾ ടർഫ് എന്നിവയുടെ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചത് എപ്രകാരമാണ് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ഇ) അങ്കണവാടി നം. 74-നുള്ള ഇന വിവരണത്തിലെ ക്രമ നം. 14, 16, 17, 18, 19 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പെയിന്റിംഗ്, ക്രമ നം 15 പ്രകാരമുള്ള 3-ഡി ആർട്ട് എന്നിവയുടെ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചത് എപ്രകാരമാണ് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

എഫ്) പദ്ധതിക്കായി പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ വേണ്ടി ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവ. കോർപ്പറേഷനെ ഏൽപ്പിക്കാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (05/തീ. 26.04.2023) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ കാരണങ്ങളാൽ ₹6,00,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 അധികാര പരിധി വിട്ടുള്ള നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - എയിഡഡ് ഹൈസ്കൂളിന് ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം

പദ്ധതി	മാങ്കളം സെന്റ് മേരീസ് ഹൈസ്കൂളിൽ പെൺകുട്ടികൾക്കായി ടോയ്ലറ്റ്
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം.	295/21, 160/22 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ നം.	20100363010301410193/28.03.2021, ₹339630/-
	21100363010200770308/10.12.2021, ₹484149/-

സർക്കാരിൽ നിന്ന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ₹8,23,779/- ചെലവഴിച്ച് മാങ്കുളം സെന്റ് മേരീസ് ഹൈസ്കൂൾ എന്ന എയ്ഡഡ് സ്കൂളിന് ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നു. 2020-21ൽ ആരംഭിച്ച ഈ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത് 2021-22ൽ ആണ്.

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 172 ഉപവകുപ്പ് 1 പട്ടിക 4ൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാരങ്ങളും ചുമതലകളും വ്യക്തമായി പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇത് പ്രകാരം ഒരു വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട സ്കൂളുകളും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാര പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. വകുപ്പ് 173 ഉപവകുപ്പ് 1 പട്ടിക 5 പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാര പരിധിയിൽ സർക്കാർ ഹൈസ്കൂളുകൾ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകൾ ഒരുതരം പഞ്ചായത്തിന്റെയും നിയന്ത്രണ പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് യാതൊരു നിയന്ത്രണവുമില്ലാത്തതാണ് മാനേജ്മെന്റ് സ്കൂളുകൾ. പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(എം.എസ്.)II/2018/തസ്വഭവ. ഖണ്ഡിക 7-6-8-ൽ എല്ലാ സർക്കാർ സ്കൂളുകളിലും നിശ്ചിത മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം യൂറിനലും ടോയ്ലറ്റും വാഷ്ബേസിനും അവയിൽ ജല ലഭ്യതയും ശുചിത്വ സൗകര്യവും ഏർപ്പെടുത്തിയതിന് ശേഷം എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലും ഇത്തരം സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താവുന്നതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ സ.ഉ(കെ)നം. 103/2020 /തസ്വഭവ./തീയതി. 30.06.2020 പ്രകാരം പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗ മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഇവിടെയൊന്നും എയ്ഡഡ് ഹൈസ്കൂളിന് ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിച്ച് നൽകുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടില്ല.

ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടാത്തതും ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിച്ച് നൽകുന്നതിന് അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും പ്രത്യേക മത വിഭാഗത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഉള്ളതിനാൽ സാമ്പത്തികമായി അത്ര പിന്നോക്കാവസ്ഥയിൽ അല്ലാത്തതുമായ മാങ്കുളം സെന്റ് മേരീസ് ഹൈസ്കൂൾ എന്ന എയ്ഡഡ് സ്കൂളിന്റെ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഒരുതരത്തിലും നടപ്പാക്കാനാവാത്ത പദ്ധതിയാണ്.

2020-21 വർഷത്തെ പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിലോ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിലോ പദ്ധതിയുടെ ആസൂത്രണം സംബന്ധിച്ച് ചർച്ച നടത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഈ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനുള്ള ടെണ്ടർ 20.02.2021ലെ 2(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിരിക്കുന്നു.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് പ്രകാരമോ, ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമോ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് യാതൊരു നിയന്ത്രണവുമില്ലാത്ത മാങ്കുളം സെന്റ് മേരീസ് ഹൈസ്കൂൾ എന്ന മാനേജ്മെന്റ് സ്കൂളിൽ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 6/27.04.2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മാനദണ്ഡങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായ ₹8,23,779/-യുടെ

ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

1-14 സോളാർ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ മേഖലകളിൽ സോളാർ മിനിമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി രണ്ട് പദ്ധതികൾ വിഭാവനം ചെയ്യുകയും താഴെ പറയും പ്രകാരം പദ്ധതികൾക്കായി ചെലവ് നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	KEL Bill വിവരങ്ങൾ	ചെലവ് (നമ്പർ/തീയതി/തുക)	
1	ആദിവാസി കുടികളിൽ സോളാർ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (108/22)	597/25.02.22 ₹2245600/- 7 Minimasts	21100363010101144398/ 17.02.2022	₹913318
			21100363010101472465/ 26.03.2022	₹1107722
			ആകെ	₹2021040
2	എസ്.സി. കോളനികളിൽ സോളാർ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (84/22)	596/25.02.22 ₹3528800/- 11 Minimasts	21100363010101144800/ 17.02.2022	₹1435214
			21100363010101472949/ 26.03.2022	₹1740706
			ആകെ	₹3175920

21.12.2021-ലെ ക്വട്ടേഷൻ നോട്ടീസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽ & അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി എന്ന സ്ഥാപനത്തെയാണ് ലൈറ്റുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് ചുമതലപ്പെടുത്തിയത്.

പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിൽ താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

- കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 172-ാം വകുപ്പ്, ഉപവകുപ്പ് (1) പട്ടിക IV പ്രകാരം വിദ്യുച്ഛക്തിയും ഊർജ്ജവും എന്ന മേഖലയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലകൾ പാരമ്പര്യേതര ഊർജ്ജ സ്രോതസ്സുകൾ വികസിപ്പിക്കുക എന്നതാണ്. ഇത് പ്രകാരം തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുക എന്നത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നില്ല.
- 5 ലക്ഷത്തിന്റെ അധികം അടങ്കൽ വരുന്ന പദ്ധതികൾ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പാക്കണമെന്ന സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.11/2015/ITD/തീയതി 12.5.2015-ലെ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു. ഇതിലൂടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് ഏജൻസിയെ കണ്ടെത്തുന്നതിന് സുതാര്യത നഷ്ടപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. മാത്രമല്ല ക്വട്ടേഷൻ നോട്ടീസിന്റെ പ്രചരണത്തിൽ പോലും വ്യക്തതയില്ല.
- സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് തുകയുടെ 90% നൽകിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖയില്ല.

4. കരാർ നം.7/2021/തീ. 17.1.2022, 8/2021/17.1.2021 പ്രകാരം 7 മീറ്റർ ഉയരമുള്ള ഒക്ടോഗണൽ പോളിൽ 60 വാട്ടിന്റെ നാല് LED ലൈറ്റുകൾ വീതമുള്ള (ഹൈബ്രിഡ് മോഡൽ - 230C-AC) യൂണിറ്റുകളാണ് സ്ഥാപിക്കുന്നത്. ഈ ലൈറ്റുകൾ ഹൈബ്രിഡ് മോഡൽ ആയതിനാൽ, അതായത് സൂര്യപ്രകാശത്തിലും വൈദ്യുതിയിലും പ്രവർത്തിക്കുന്നതാകയാൽ നേരിട്ടുള്ള വൈദ്യുതി കണക്ഷനും ആവശ്യമാകുന്നു. വൈദ്യുത സ്വിച്ച് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഒരു ബോക്സ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമായതായി രേഖയില്ല.

5. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനമായതിനാൽ ലൈറ്റുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനുള്ള വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ എടുക്കുന്നതിനും വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നതിനും അറ്റകുറ്റപ്പണി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് സാധിക്കാതെ വരികയും തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്താനാകാത്ത സാഹചര്യമുണ്ടാകുക വഴി ഈ പദ്ധതികളുടെ ഗുണം തുടർന്ന് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ലഭിക്കാതെ വരികയും ചെയ്യും.

6. അക്ഷയോർജ്ജ ഉത്പാദന പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് 02.06.2017ൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിരിക്കുന്ന ഡി.എ.-1/244/2017-ാം നമ്പർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ടാണ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്ന് അനെർട്ട് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ കരാർ പ്രകാരമുള്ള ഇനമാണോ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്നും ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ നില നിൽക്കുന്നതിനാലും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാലും ഈ ഇനത്തിലെ ₹57,74,400/- ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 അംഗീകാരം ലഭിക്കാത്ത പദ്ധതിക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്ന് ₹15,00,000/- വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 250 ആയി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനായി 2020-21 വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച 'ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷനും ഓഫീസ് നവീകരണവും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ' എന്ന പദ്ധതിക്കായി ബിൽ നം. 2010036301020201359241/25.03.2021 പ്രകാരം ₹12,43,325/- ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. തുടർന്ന് 2021-22 വർഷ പദ്ധതിയിൽ സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തി അംഗീകാരം വാങ്ങാതെ തന്നെ പ്രോജക്ട് നമ്പർ 159 എന്ന കാണിച്ച് ₹21100363010200162911/16.06.2021 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗത്തിൽ നിന്ന് ₹2,52,468/- ഈ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. 2021-22ലെ ഡി.പി.സി. പ്രൊസീഡിംഗ്സിലും (111/2021/DPO/DPC/IDK/തീയതി. 25/03/2022) സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും ഇത്തരത്തിലുള്ള പദ്ധതി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. അംഗീകാരം ലഭിക്കാത്ത പദ്ധതിയായി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ

08/02.04.2023 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല, തൻവർഷം ഈ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച ₹2,52,468/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി

മറയൂർ, മാങ്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലെ താഴെ പറയുന്ന വനിത ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് വ്യവസായങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന് തൻ വർഷം രണ്ട് പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾക്കായി ബാങ്ക് ലോൺ എടുക്കേണ്ടതും മൂന്ന് വർഷത്തിനകം ലോൺ അടച്ച് തീർക്കുമ്പോൾ സബ്സിഡി തുക വനിത ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽ കൂട്ടുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അപ്രകാരം ബാങ്ക് എന്റ് സബ്സിഡിയായി ലോണെടുക്കുന്ന ബാങ്കുകളിലേയ്ക്കാണ് തുക നിക്ഷേപിച്ചത്.

1. വനിത ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് മൈക്രോ വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നതിന് സബ്സിഡി (28/22)

ക്രമ നം.	വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾ	സബ്സിഡി ബിൽ വിവരങ്ങൾ	തുക ₹
1	അക്ഷയ ഗാർമെന്റ്സ്, മറയൂർ	21100363011301400000/23.03.2022 വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	200000
2	ചിള്ളുസ് ഗാർമെന്റ്സ്, മാങ്കുളം	21100363011300600000/ വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	200000
3	സുരഭി, സിറ്റിസൺ ബോർഡ് & ക്യാരി ബാഗ് നിർമ്മാണം, മാങ്കുളം	21100363011301100000/ വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	170000
4	വർഷിണി ഗാർമെന്റ്സ്, മാങ്കുളം	21100363011301400000/23.03.2022 വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	200000

2. വനിത ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി (173/22)

ക്രമ നം.	വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾ	സബ്സിഡി ബിൽ വിവരങ്ങൾ	തുക ₹
1	മാതാ ക്യാരി ബാഗ്, മറയൂർ	21100363011300600000/23.03.2022 വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	200000
2	പേൾ ഹൗസ് ഫാൻസി സ്റ്റോർ, മറയൂർ	21100363011301400000/23.03.2022 വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	200000
3	സ്വരമ ചോക്ലേറ്റ്, മാങ്കുളം	21100363011301400000/23.03.2022	200000

	വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	
സി.ഡി.എസ്. വഴി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഈ ഗ്രൂപ്പുകൾ ബാങ്ക് ലോൺ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചതായി ഫയലിൽ രേഖയില്ല. ബാങ്ക് ലോൺ യഥാസമയം അടച്ച് തീരുമ്പോൾ സബ്സിഡി തുക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ബാങ്ക് ലോൺ മുടക്കം കൂടാതെ അടയ്ക്കുന്നുണ്ടെന്നും പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങൾ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.		
1-17 ദേവികളും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി പരിപാലനത്തിലെ വീഴ്ചകൾ		
ദേവികളും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ യഥാവിധി സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 03.03.2021-ലെ മിനിറ്റ്സ് പ്രകാരം ദേവികളും CHC-യുടെ കീഴിലുള്ള 14 ഏക്കറോളം ഭൂമി പൊതുജനങ്ങൾ കയ്യേറുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മാത്രമല്ല ദേവികളും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നിർമ്മിച്ച നൽകിയ ക്രിമറ്റോറിയം ഉപയോഗശൂന്യമായി കിടക്കുന്നതായും മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മാങ്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2010-11 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിക്കായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചതായും ടി പദ്ധതി ലാപ്സ് ആയി പോയതായും 29.06.2021-ലെ യോഗ തീരുമാനത്തിൽ കാണുന്നു. ദേവികളും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കട മുറികളുടെ വാടക കുടിശ്ശികയിൽ നിന്നും ₹11,49,704/- കിട്ടുവാനുള്ള തുകയായ ലഭിക്കുവാനുള്ളതായി 11.10.2021-ലെ തീരുമാനത്തിലുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ആസ്തിയിൽ നിന്നുള്ള വരുമാനം യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെട്ട 'ബ്ലോക്ക് വനിത വികസന കേന്ദ്രത്തിലെയും റിസോർട്ടിന്റെയും നവീകരണം', 'ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കട മുറികളുടെ നവീകരണം' എന്നീ പദ്ധതികൾ ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകാരം നൽകാതെ തിരിച്ചയച്ചിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തികൾ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല എന്നത് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ദേവികളും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ഇരിക്കുന്ന സ്ഥലം അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തി നൽകുന്നതിന് ദേവികളും സബ് കളക്ടർക്ക് കത്ത് നൽകുന്നതിന് 14.07.2021-ൽ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ഇരിക്കുന്ന സ്ഥലം പോലും കൃത്യമായി അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നത് ഗൗരവത്തോടെ കാണേണ്ടതാണ്. ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിനായി ലഭിച്ച ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ₹69,07,739/- ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായി പോയിരിക്കുന്നു എന്നത് കൂടി പരിഗണിക്കുമ്പോൾ ഇത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി കാണുന്നു. ആയതിനാൽ വിട്ടുകിട്ടിയ ആസ്തികൾ സംരക്ഷിക്കുന്നതിനായി ബൃഹത് പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.		
1-18 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രധാന നിർവ്വഹണം റോഡ് നിർമ്മാണം		

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 172 ഉപവകുപ്പ് 1 പട്ടിക 4 പ്രകാരം റോഡുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയ ആസ്തികളല്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനായി തൻ വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച 101 പദ്ധതികളിൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത് 73 പദ്ധതികളാണ്. ആയതിൽ 46 എണ്ണവും റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവർത്തികളാണ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് സ്വന്തമായി റോഡുകളില്ലായെങ്കിലും ലഭിച്ച ധനകാര് യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിന്റെയും വികസനഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗത്തിന്റെയും കൂടുതൽ വിഹിതവും തനത് ആസ്തികളല്ലാത്ത റോഡുകളുടെ നിർമ്മാണത്തിനായി ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. സ്വന്തമായി റോഡുകളില്ലായെങ്കിലും രണ്ട് പഞ്ചായത്തുകളെ തമ്മിൽ ബന്ധിപ്പിക്കുന്ന റോഡുകളുടെ നിർമ്മാണം ഏറ്റെടുക്കാം എന്ന 13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഒരു പഞ്ചായത്തിന്റെ ഒരു വാർഡിലെ ചെറിയ ഭാഗത്ത് മാത്രം പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ടിന്റെ ഭൂരിഭാഗം തുകയും ചെലവഴിക്കുന്നത്. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ സ.ഉ.(എം.എസ്)11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ./തീയതി 29.01.2018 ഖണ്ഡിക 7.13.4.1. നിർദ്ദേശപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള റോഡുകൾക്ക് വേണ്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ രേഖാമൂലമുള്ള സമ്മതം വാങ്ങേണ്ടതാണ്. മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 07.13.2012ലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം 'ഗുണമേന്മയും ഈടുറ്റതുമായ റോഡുകൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിന് ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും 5 വർഷത്തെ ഗ്യാരന്റിയുള്ള ഒരു റോഡെങ്കിലും ഓരോ വർഷവും നിർമ്മിക്കണം'. പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശവും പാലിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ, പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് എന്നിവയിൽ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കാനും നിർവ്വഹണം നടത്താനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
------	--	-----------------------------

2021-22	ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.					
4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം							
ഇല്ല							
4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ							
ഇല്ല							
4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ							
ഇല്ല							
4-5 വായ്പ-വായ്പ തിരിച്ചടവ്							
തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു							
വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ/ബാങ്ക് ഈടാക്കിയ പലിശ ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
					മുതൽ	പലിശ	
ഐ.എ.വൈ ലഭ്യമല്ല		6504161	50229	0	0	--	50229
തൻവർഷം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള പലിശ ₹475/- വരവിലെടുക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹49,754/- മാത്രമാണ്.							
4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം							
ഇല്ല							
4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി							
ഇല്ല							
4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്							
പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.							
ഓഡിറ്റ്	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത	ഖണ്ഡിക	വിഷയം			

വർഷം		റിപ്പോർട്ട് വർഷം		
1997-98	32	1999	15(a)	റ്റി.വി, വി.സി.ആർ.എന്നിവ വാങ്ങിയതിലെ ക്രമക്കേട്
1997-98	36	1999	15(b)	സാംസ്കാരിക നിലയ നിർമ്മാണത്തിലെ നിരന്തരവാദപരമായ നടപടികൾ
2003-04	3-11	2006-07	3-35.1	നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല
2006-07	3-4	2009-10	2-8	നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല
2007-08	3-11	2007-08	2-14	നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം
2008-09	3-6	2011-12	2-4	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്ക് ധനസഹായം
2012-13	3-1	2014-15	6-7	ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരിൽ വ്യജരേഖ ചമച്ച് പദ്ധതി പണം അപഹരിച്ചു
2012-13	3-2			
2013-14	3-1	2015-16	8-6	പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന് പിൻവലിച്ച തുക ദുർവിനിയോഗം ചെയ്തു. ₹8.58 ലക്ഷത്തിന്റെ ക്രമക്കേട്

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

- ഇല്ല -

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

- ഇല്ല -

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുനിസിപ്പ്	₹39046755
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹143710533
ആകെ	₹182757288
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹134944651
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹47812637
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹6549428

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
		- ഇല്ല -	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-12-1	500000	ശ്രീ. തുളസി പി. എൻ. ശിശു വികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ
1-12-2	600000	ശ്രീമതി സുധർമണിയമ്മ ശിശു വികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ
1-14	5196960	ശ്രീ. റോമി ജോസഫ്, സെക്രട്ടറി
1-15	252468	ശ്രീമതി എ. വൈ. അനീഷ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	6549428	

സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുള്ള നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

- ഇല്ല -

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

- ഇല്ല -

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. തുളസി പി. എൻ.	ശിശു വികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	തടത്തേൽ വീട്

ശിശു വികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	മൂന്നാർ, ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ചിത്തിരപുരം പി.ഒ, ഇടുക്കി ജില്ല
ശ്രീമതി. സുധർമണിയമ്മ ശിശു വികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	ശിശു വികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ തൊടുപുഴ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	അശ്വതി വീട് തൊടുപുഴ, കാരിക്കോട്
ശ്രീമതി എ. വൈ. അനീഷ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ബൈസൻവാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അനിയഞ്ചു വിഹാർ, 43 എം.സി. നഗർ, കരകുളം പി. ഒ. , തിരുവനന്തപുരം പിൻ - 695564
ശ്രീ. ജോയി തോമസ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	-

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ ഓഫീസിൽ നിന്നും അവസാനം പുറപ്പെടുവിച്ച കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
1997-98	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/580/02/ 01.01.2003	13	3-24, 3-25, 3-26(3, 4, 5), 3-27 മുതൽ 3-33 വരെയും 3-36, 3-36(എ, എ3, എ4, എ11), 3-37
1998-99	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/480/02/ 11.08.2009	2	3-32, 3-33
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/319/02/ 01.01.2002	3	2-23, 2-24, 2-27
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/375/02/ 29.11.2003	2	3-2, 3-26
2001-02	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/136/2010/ 20.04.2011	2	2-5, 2-7
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/657/06/ 10.06.2011	5	3-1, 3-3, 3-5, 3-8, 3-11

2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/242/09/ 13.05.2011	3	3-3, 3-4(ഇ), 3-6
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/583/10/ 28.06.2012	5	3-5, 3-6, 3-7, 3-14, 3-16
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/1157/12/ 10.01.2012	1	3-6
2010-11, 2011-12	എൽ.എഫ്.ഐ.-4/645/13/ 05.11.2013	8	3-1, 3-6, 3-10, 3-11, 3-12, 3-13, 3-14, 3-15
2012-13	എൽ.എഫ്.ഐ.-4/537/14 തീ.14.07.2014/10.10.2014	8	2-1(സി), 2-2, 2-4, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4(എ, സി), 3-9
2013-14	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-14/ 1460/15 തീ.03.03.2016	4	3-1, 3-2, 3-3, 3-5
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-14/ 553/16 തീ.09.06.2016	2	3-2, 3-4
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-14/ 284/17തീ. 04.03.2017	3	3-7, 3-9, 3-10
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ -14/ 1533/2017 തീ:21.11.2017	4	3-5, 3-7, 3-9, 4-8
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-14/ 250/2019 തീ:26.03.2019	4	3-2, 3-5, 3-7, 3-8
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ- 14/247/2020	5	1-12, 1-13, 1-16, 1-20, 3-3(1)
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ- 13/338/ 2022/25.05.2022	14	1-1 മുതൽ 1-14 വരെ
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ- 13/339/ 22/25.05.2022	14	1-1 മുതൽ 1-14 വരെ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

