E-Submission

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്. എ. ഐ. ഡി.കെ(പി)8/739/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 03/10/2024
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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 ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ.)
ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, ജില്ലാ കാര്യാലയം , ഇടുക്കി
കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്. എ. ഐ. ഡി.കെ(പി)8/739/2024

തീയ്യതി: 03/10/2024

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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 ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-06-2023 മുതൽ 23-06-2024 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. 11 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വിനോദ് കെ.കെ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-06-2024	01-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
24-06-2024	01-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. രാജീവ് എം.എസ്., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി. അനീറ്റ പി. സാമുവൽ, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (25.06.2024 & 26.06.2024)

ശ്രീമതി. മായ കൃഷ്ണൻ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി. അശ്വതി. വി. നായർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീ. ജോഷി തോമസ്. സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.മാത്യു.കെ.ജോൺ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	10-01-2024
ശ്രീമതി ഷൈനി സന്തോഷ് (ചാർജ്)	പ്രസിഡന്റ്	11-01-2024	29-01-2024
ശ്രീ. ടോമി തോമസ്	പ്രസിഡന്റ്	30-01-2024	31-03-2024
ശ്രീ.അജയ് എ).ജെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ദീപ റ്റി.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ശ്രീദേവി കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	13-09-2023

ശ്രീമതി സില്ലാമോൾ മാത്യു	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (അധികചുമതല)	14-09-2023	18-09-2023
ശ്രീ. അഭിജിത്ത് അജികുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	19-09-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.നിഷ മാമ്മൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2023	11-08-2023
ശ്രീ. മാനസ് ഡി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (അധികചുമതല)	12-08-2023	20-12-2023
ശ്രീമതി ആര്യാംബ റ്റി വി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (അധികചുമതല)	21-12-2023	01-03-2024
ശ്രീമതി ആഷ്‌ലി മറിയാമ്മ ജോർജ്ജ്	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	02-03-2024	31-03-2024
ശ്രീ.സുധീഷ് എം.പി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി.ജാനറ്റ് എം.സേവ്യർ	ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.അജയ കുമാർ കെ.ജി	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ലിജി കെ.ഡി.	ട്രൈബൽ എക്സറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രാജേഷ് വി.എസ്	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ.മിനി മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ട പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല	1-1-2
4	രസീത് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ നൽകി	1-1-3
5	ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് ബുക്കുചെയ്തില്ല	1-1-4
6	രജിസ്റ്ററുകൾ യഥാവിധി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല.	1-1-5
7	സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ അല്ലാത്തവയെ ആസ്തികളായി കണക്കാക്കുകയും അവയ്ക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു	1-1-6

8	ബജറ്റ്	1-2
9	വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) (ടി.എസ്.പി.) ഇനങ്ങളിൽ ചെലവ് 70ശതമാനത്തിലും കുറവ്	1-3-1
10	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
13	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-6
14	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
16	വാടക പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ	1-9
17	കാഞ്ഞാർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം-വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പണം മുടക്കി	1-10
18	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൌണ്ടിൽ കാർഷിക നഴ്സറി കമുക് തൈ ഉദ്പാദനം-പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയില്ല, തൈകകൾ വിതരണം ചെയ്തില്ല	1-11
19	പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-12
20	ക്ഷീരമേള ഭക്ഷണ വിതരണം-യഥാർത്ഥ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാതെ മുൻ നിശ്ചയ പ്രകാരം തുക പൂർണ്ണമായും നൽകി	1-13
21	എസ്.ടി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി- അപാകതകൾ	1-14
22	തീറ്റപ്പുൽകൃഷിക്കുള്ള നടീൽ വസ്തു വിതരണം-ആവശ്യമായ രേഖകളോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലോ ഇല്ലാതെ ആനുകൂല്യം വിതരണം ചെയ്തു.	1-15
23	മിനി ഡയറി ഫാം ആധുനികവൽക്കരണം - ഇല്ലാത്ത ജി.എസ്.ടി. നമ്പരിൽ ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കിയതിന് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു	1-16
24	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫീസിൽ കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-17
25	കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് എയ്ഡഡ് മാനേജ്മെന്റ് സ്കൂളുകളിൽ ടോയ്ലറ്റ് സമുച്ചയങ്ങൾ.	1-18
26	അന്ധരായ ആളുകൾക്ക് സ്മാർട്ട് കെയ്ൻ വിതരണവും പരിശീലനവും-പദ്ധതി പൂർത്തിയായില്ല	1-19

ഭാഗം 2

--- No records found ---

ഭാഗം 3

--- No records found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ട്	4-2

3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ 4-3
4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് 4-4
5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് 4-5
6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ 4-6
7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി 4-7
8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 4-8
9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം 4-9
10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം 4-10
11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ 4-11
അനുബന്ധം
1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2 ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

i. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെ
കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക
നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 17-05-2024 ലെ 1(1)-ാം നമ്പർ കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാര
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പ**
വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ
വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡി
തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തീരാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാ
അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നത

ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമ
ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്തു് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങ
സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കു
ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ
അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ
ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളു
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളു
അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമ

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവ
മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി **ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ** 2023-24

സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും, സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യാ

തൊടുപുഴ സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

03.10.2024 ഇടുക്കി

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ട പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾ
2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് റൂൾസ് 62(2)(ഇ) (എഫ്)എന്നിവ പ്രകാര
സമർപ്പിക്കേണ്ട, പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധന
വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുന്ന കുറിപ്പുകൾ അടിസ്ഥാന അനുപാത
പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കൃത്യമല്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase/ Decrease In C
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹(3315712) ആണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2023-24
+ Investing + Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹(1670979) ആണ്. അ
സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും ബ്ലോ
രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 രസീത് തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ നൽകി

വാടകയിനത്തിൽ മുൻകൂറായി ലഭിച്ച ₹2499 തൻവർഷ വാടകയായി കണക്കിലെടു
ധനകാര്യപത്രികയിൽ മുൻകൂർ വാടകയിനത്തിൽ തുക ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-4 ഉദ്ദേശ്യം പ്രതിഫലിക്കുന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് ബുക്കുചെയ്തില്ല

വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി ചെലവഴിച്ചതും നിർവഹണ പ
മുൻകൂറുകൾ യഥാർത്ഥ ചെലവായാണ് കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. തന്മൂല
മുൻകൂറുകളുടെ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകൾ (ധനകാര്യ പത്രികയു
തൻവർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്ക്
നവീകരണം-വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് തുക കൈമാറൽ പദ്ധതി (140/24) പ്രകാരം ₹5
മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക ചെലവായാണ് വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉ
agencies എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഈ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-5 രജിസ്റ്ററുകൾ യഥാവിധി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിര
പരിശോധിക്കാനായില്ല.

വാടക രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊ
രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ, ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്ന
ഈയിനങ്ങളിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃ

1-1-6 സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ അല്ലാത്തവയെ ആസ്തികളായി കണക്കാക്ക
രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലല്ലാത്ത റോഡുകൾ, കലുങ്കുകൾ ജലപാതകൾ, പല
ആസ്തികളായി കണക്കാക്കുകയും അവയ്ക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയി

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 22.03.2023 ലെ (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരി
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 05.02.2024 1(ii)-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും
1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തുകയു

ഇനം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
മുന്നിരിപ്പ്	7492468
വരവ്	278234580
ആകെ	285727048
ചെലവ്	284877000
നീക്കിയിരിപ്പ്	850048

1-3-1 വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.) (ടി.എസ്.പി.) ഇനങ്ങളിൽ ചെലവ് 70ശതമാന

15.07.2021ലെ സ.ഉ(കൈ)നം.79/2021/ധന. പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം അനു
ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം അനുവദിച്ച തുകയുടെ പരമാവധി 20 ശതമാനം വരെ മാത്ര
ഓവർ ചെയ്യുവാൻ അനുമതിയുള്ളു. കൂടാതെ, എസ്.സി.പി./ടി.എസ്.പി. ഫണ്ടുക
ഓവർ ചെയ്യുന്ന 20 ശതമാനം കിഴിച്ചുള്ള തുക (ഷോർട്ട് ഫാൾ) അടുത്ത വർഷത്തെ
ചെയ്യുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പട്ടിക
പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഫണ്ടിന്റെ 68.92 ശതമാനവും മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്
പ്രകാരം പട്ടികജാതി വികസന ഫണ്ടിനത്തിൽ ₹ 792884/-, പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഫ
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നീക്കുപോക്ക് നടത്തുന്നതിനാൽ
വികസന ഫണ്ടിൽ 2024-25 വർഷം മുതൽ കുറവ് വരുന്നതിന് ഇടയാക്കും.

ഫണ്ടിനം	അലോട്ട്മെന്റ് ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി	5724000	3786316	1937684	66.15
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	5058000	3485994	1572006	68.92

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	അലോട്ട്മെന്റ് / വരവ് ₹
വികസന ഫണ്ട്-പൊതു വിഭാഗം	-	24221000
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.	-	5724000

വികസന ഫണ്ട്-റ്റി.എസ്.പി.	-	5058000
കേന്ദ്രധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺറ്റൈഡ്)	1119222	4135913 (4011000+ പലിശ-124
കേന്ദ്രധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്)	2953606	3008000
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്- റോഡ്	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	-	1445400
ഐ.എ).വൈ	470446	0
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	134752	5552
320300199 SST Corpus Fund	580	0
320400199 Other Financial Institutions (KILA)	0	14828
കോവിഡ്	126488	0
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	2074344	50877

2022-23 വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം CFC (tied), (untied) ഇനങ്ങളിലെ നീക്കിയിര
ആണെങ്കിലും 2022-23 വർഷത്തെ AFS പ്രകാരം കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (T
രൂപയും കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied) ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 11192
വരവു ചെലവുകളാണ് മേൽപട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാന്റ്
ചെലവുകൾ, സുലേഖാ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് എന്നിവ വാർഷികധ
കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

CFC (TIED GRANT)

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	(
ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	0	3008000	3008000	2778924	2
IAFS പ്രകാരം	2953606	3008000	5961606	3820708	2
CFC (UNTIED GRANT)					
ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	0	4011000	4011000	4061473	-
ILGMS പ്രകാരം	1119222	4135913 (4011000+ പലിശ-124913)	5255135	4325841	9

പി എഫ് എം എസ് പ്രകാരം തുക കൈമാറുന്നതിലുള്ള കാലതാമസമാണ് മുന്നിരിപ്പ്
വ്യതിയാനങ്ങൾക്ക് കാരണം. അൺറ്റൈഡ് ഇനത്തിലെ വരവിൽ ബാങ്ക് പലിശ ഇന

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	നടപ്പാക്കാ
124	**67709755**	**88**	**43679476**	**36**

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്ക്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആസൂത്രണം ചെയ്ത പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പ
ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	3	2
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	32	25
ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി)	6	4
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	3	1
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ(കൃഷി)	2	2
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	9	9
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	1
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (ത.സ്വ.ഭ.വ)	66	43
ആകെ	**124**	**88**

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ 02/02/2024-ലെ 677/2023/DPC/DPO/IDK അന്തിമ ഉത്ത
വകയിരുത്തി ആകെ 124 പ്രോജക്ടുകൾക്കാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. തൻ വർഷം
വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 64.51 % മാത്രമാണ് വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളത്
പദ്ധതികളാണ് തൻ വർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ , ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീ
എന്നിവർ പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിനായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 90% ൽ കൂടുത
ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (ത.സ്വ.ഭ.വ) എ
പദ്ധതിച്ചെലവ് 50 ശതമാനത്തിലും കുറവാണ്.

പദ്ധതിച്ചെലവിലുണ്ടാകുന്ന കുറവ് തുടർവർഷങ്ങളിൽ ലഭ്യമാകുന്ന പദ്ധതി വിഹ
ആവിഷ്കരിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കുന്നതിന് വിവിധ സമ
ക്രിയാത്മകമായ ഇടപെടലുകളും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-6 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ്
ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധന

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പതിമൂന്നംഗ ഭരണസമിതിയാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ നിർവ്വഹണം നട ഘടനയിൽ സെക്രട്ടറി, അസി സെക്രട്ടറി (2പേർ), 3 സീനിയർ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീ അക്കൗണ്ടന്റ്, സീനിയർ ക്ലാർക്ക് 2, ക്ലാർക്ക് 3, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ടൈപ്പിസ്റ്റ്, രണ്ട് ഓ ടൈം സ്വീപ്പർ എന്നിവർ ഉൾപ്പെടുന്നു.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവായി വിലയ് ചുവടെ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു.

1. ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകൾ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന കൃത്യമായി വിഭജിച്ച് നത

2. മിനിട്ട്സ് ബുക്കുകൾ, ബിൽ രജിസ്റ്റർ, വൗച്ചറുകൾ തുടങ്ങിയവയുടെ സൂക്ഷിപ്പ് ര രജിസ്റ്ററുകൾ, വായ്പ രജിസ്റ്റർ, മൂൻകൂർ രജിസ്റ്റർ, നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കൈ അവയിൽ കാലികവും കൃത്യവുമായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി സമഗ്രമാക്കി

3. വരവു -ചെലവുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസത്തിൽ തന്നെ വൈസ് പ്രസിഡണ്ട് അധ്യക്ഷ അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്. ബജറ്റ്, ധനകാര്യ പത്രിക എന്നിവയും തയ്യാറാക്കി അംഗീകരി സകർമ്മാ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കാൻ ഇതുവരെയും ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

4. വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല.

5. വാഹനത്തിന്റെ സൂക്ഷിപ്പിൽ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുണ്ട്. ലോഗ് ബുക്കിൽ ഇന്ധ ക്ലോസിംഗ്, അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ കാലികമായി രേഖപ്പെടുത്ത സൂക്ഷിപ്പും തൃപ്തികരമാണ്.

6. സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ക്രോഡീകരിച്ചു സൂക്ഷ് നടത്തി സമഗ്രമാക്കാനും സർക്കാർ കർശന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടും അത് നാളി പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയല്ലാത്ത റോഡുകൾ ആസ്തികളായി ചേർത്ത് വാർഷിക

7. വാർഷിക പദ്ധതി നിർവഹണത്തിൽ ലഭ്യമായ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സേ പ്രവർത്തനകലണ്ടർ പാലിച്ച് നിർവഹണ പ്രക്രിയ മുന്നോട്ടു കൊണ്ടുപോകാൻ ക തൻവർഷം പൂർത്തിയാക്കാനായില്ല. 70.97% പദ്ധതികൾ മാത്രമാണ് തൻവർഷം നട

8. <u>ആസൂത്രണ സമിതി, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ.</u>
ആസൂത്രണ സമിതിയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും പുനസംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ വർ ഒരിക്കൽ മാത്രമാണ് യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. ഈ യോഗങ്ങളിൽ ജനപങ്കാളിത്തം ത പ്രക്രിയയിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ കാര്യമായ പങ്ക് വഹിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ്

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ ന

1-9 വാടക പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ

2023-24 ലെ വാടക രജിസ്റ്റർ, വാടക പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിര
പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ 2023-24 വർഷത്തെ വാടക ഈടാക്കിയപ്പോൾ കരാ
വരുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം	പേര്	അപാകങ്ങൾ
1	ആലക്കോട് വനിതാ വിപണനകേന്ദ്രം	ലാലി ജോസി, വനിതാ തയ്യൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം	01.05.2023 ന് കരാർ പുതുക്ക (₹443) തൻവർഷവും ഈടാക വർദ്ധനവ് വരുത്തി തുക ഈ
2	വെള്ളിയാമറ്റം വനിതാ വ്യവസായ വിപണനകേന്ദ്രം	ഉഷ വിദ്യാധരൻ, പൂമാല ക്ഷീരോത്പാദക സംഘം	01.09.2022 ലെ കരാർ ആണ് അതുപ്രകാരമുള്ള വാടകത്തു ഒഴിവായിപ്പോയ 02/2024 വ 02/2024 വരെ കരാർ പ്രകാര ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിര
വരുത്തി വാടകക്കാരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി

2. വാടകയിനത്തിലെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് വാർഷി
എന്നിവയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

		ഡിമാന്റ് ₹	കളക്ഷൻ ₹	ബാലൻസ്
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	തൻവർഷം	174174	218619	29911
	കുടിശ്ശിക	71857		
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം	തൻവർഷം	131127	128718	0
	കുടിശ്ശിക	87184	59772	27412

രജിസ്റ്ററിൽ തൻവർഷവരവ്, കുടിശ്ശികവരവ്, ഈയിനങ്ങളിൽ ഈടാക്കാൻ അവ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.8/
പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശികയായ ₹27412/-, രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള ₹29911/- രൂപ
₹2499/- രൂപ കുറവുചെയ്തതിനുശേഷമുള്ള തുകയാണെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യ
ഇനത്തിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്ന എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും വാടകത്തുകയിൽ കൃത്യമായ വാർഷ
വാടക സമയബന്ധിതമായി ഈടാക്കേണ്ടതും വാടകപിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തൻവ
പ്രത്യേകമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10 കാഞ്ഞാർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം-വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥ
പഞ്ചായത്ത് പണം മുടക്കി

പ്രോജക്ട്	140/24, കാഞ്ഞാർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം-വാ
അടങ്കൽ	₹ 500000/- (വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സെക്രട്ടറി

ചെലവ്, ബിൽ നം., തീയതി ₹ 500000/-, 231005630094015256 30 /25.03.2024

മേൽ പദ്ധതിക്ക് 50HP സബ്മേഴ്സിബിൾ പമ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതേ: അടിസ്ഥാനത്തിൽ മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ബിൽ പ്രകാരം കേരള വാട്ടർ അതേ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ, തൊടുപുഴയ്ക്ക് ₹500000/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാട്ടർ കുടയത്തൂർ റൂറൽ വാട്ടർ സപ്ലൈ സ്കീമിനു വേണ്ടിയുള്ള പമ്പ്സെറ്റ് പഴക്കം കാര്യക്ഷമമല്ലാത്തതിനാൽ പുതിയ മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക ലഭ്യമാക്കാന പഞ്ചായത്തിന് കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഇല്ല. കാഞ്ഞാർ പമ്പ് ഹൌസ് കേരള വാട്ട ഉള്ളതാണ്. മറ്റ് വകുപ്പുകളുടെ ചുമതലയിൽ ഉള്ള കാര്യങ്ങൾക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ച സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വൻ തുകയാണ് വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ വാട്ടർ അതേ അതോറിറ്റിയുടെ ആവശ്യത്തിലേക്കായി പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാ മാനദണ്ഡങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ് എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. മോട്ടോർ സ്ഥാപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യാനുണ്ടായ കാരണവും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവര എൻക്വയറിക്ക് (3/26.6.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല . പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുതലയല്ല എന്നിരി ഉടമസ്ഥതയിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാ മേൽ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച ₹5,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-11 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൌണ്ടിൽ കാർഷിക നഴ്സറി കമുക് തൈ ഉദ്പാദന ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കിയില്ല, തൈകകൾ വിതരണം ചെയ്തില്ല

പ്രോജക്ട്	135/24, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോ ഉദ്പാദനം 111/24 (SO), ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തൈ ഉദ്പാദനം
അടങ്കൽ	1) ₹ 100000/- (വികസന ഫണ്ട്- (പ്രോജക്ട് 135/24) 2) ₹ 58236 (തനതുഫണ്ട്) (പ്രോജ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
	₹99000, 231005630094010812 94/17
പ്രോജക്ട് നം. 135/24 ചെലവ്, ബിൽ നം.,/ ചെക്ക് നം. തീയതി	+ ₹ 99000/- , (ചെക്ക് നം. 6681827/ ₹ 77000 (ചെക്ക് നം. 6681828 /17.1. ₹ 8770 (ചെക്ക് നം. 6681853/ 2.3.24
പ്രോജക്ട് നം. 111/24	₹ 4200/- (ചെക്ക് നം. 5229702/ 14.7

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ടായിരുന്നു ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോ ഉദ്പാദനം. മുൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയുടെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടും തന് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആലക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 4, 13 വാർഡുകളിലെ M അംഗങ്ങൾ വഴിയായി അത്യുത്പാദന ശേഷിയുള്ള കമുകിൻ വിത്തടയ്ക്ക വാങ്

,കമുകിൻ തൈ ബ്ലോക്കിനു കീഴിലുള്ള പഞ്ചായത്തുകളിലെ കർഷക സംഘങ്ങളിലൂ
വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. പദ്ധതിക്കായി കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേ
പരിപാലനത്തിനുമായാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം 25000 വിത്തടയ്ക
വഴി 2022-23 വർഷ പ്രൊജക്ടിലൂടെ ഉദ്പാദിപ്പിച്ച 26470 തൈകൾ 41 സംഘങ്ങൾക്ക
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗരേഖ ന
28.05.2022 ആയി പുറപ്പെടുവിച്ച ഖണ്ഡിക 6.1.5, സ.ഉ. നം.(2164/2022/lsgd/2.9.2022) ആ
എന്നിവ പ്രകാരം കവുങ്ങ് തൈകളുടെ വിതരണത്തിന് ജനറൽ വിഭാഗത്തിന് അനു
ആണ്. എന്നാൽ മുൻവർഷം സംഘങ്ങൾക്ക് സൌജന്യമായാണ് തൈകൾ വിതരണം
കാണുന്നു. ആനുപാതിക ചെലവ് കണക്കാക്കി തൈകൾക്ക് വിലയിട്ട് ഗുണഭോക്തൃ
വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ തൻ വർഷത്തെ കമുകിൻ തൈ വിതരണം
തൈകകൾ വിതരണം നടത്തുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച് വരുന്ന നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കാ
എൻക്വയറിക്ക് (6/27.6.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കമുകിൻ തൈകകൾ വിതരണ
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-12 പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി, 54/24
നിർവ്വഹണം	എസ്.സി.ഡി.ഒ.
അടങ്കൽ₹	2600000 (എസ്.സി.പി.)
ചെലവ്₹	2080000

“പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം” പദ്ധതിയിൽ ആകെ 13 വി
ഇവരിൽ ഒരാളൊഴികെ മറ്റ് പന്ത്രണ്ട് പേരും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് മുഴുവൻ
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം	കൈപ്പറ്റിയ ആനുകൂല്യ തുക₹
1	ശ്രീഹരി ഷിബു, വടക്കേമാരിയിൽ	170,000
2	ശ്രീനന്ദന ജഗദീഷ്,കൊല്ലംപറമ്പിൽ	170,000
3	ആദിത്യ അജേഷ് ,പുത്തൻപുരക്കൽ	170,000
4	ആർദ്ര രജീഷ്, C/Oരജീഷ് സി.എൻ.	170,000
5	അഭിജിത് റ്റി.ജെ., തോട്ടുചാലിൽ	170,000
6	അജ രതീഷ്, കാക്കിയാനിക്കൽ	170,000
7	നന്ദിത റ്റി.ഷാബു, താന്നിക്കൽ	90000
8	ഹരികൃഷ്ണൻ പി.എ), നെടിയപറമ്പിൽ	170,000
9	ആദിത്യൻ വി. വി, വെച്ചൂത്താഴത്ത്	90000
10	ദേവപ്രിയ ബിസ് മോൾ, വാഴേപ്പറമ്പിൽ	170,000

11	ദുർഗാദേവി എസ്., സന്തോഷ് വിലാസ്	170,000	
12	കാവ്യ ചന്ദ്രൻ, തൊട്ടിയിൽ	170,000	

പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ സഹിതം വിവരമറിയ്
തുകയായ ₹2080000 /- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 ക്ഷീരമേള ഭക്ഷണ വിതരണം-യഥാർത്ഥ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാതെ മുൻ

നിർവ്വഹണം	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ
പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ	ബ്ലോക്ക് ക്ഷീരമേള സംഘാടനം, നടത്തിപ്പ്
അടങ്കൽ₹	75000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്₹	75000/-

ക്ഷീരമേളയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സ്, സെമിനാർ, ഡയറി എക്സിബ
കർഷകരെ കണ്ടെത്തൽ, ആദരിക്കൽ എന്നിവയുടെ ചെലവ് നടത്തുന്നതിനായാണ് പ
വേളയിലെ ഭക്ഷണച്ചെലവിന് 23100563009500832453/23-11-23 ബിൽ പ്രകാരം ₹75000
വിതരണം ചെയ്തതിന് ശ്രീ. ജിൻസൺ കെ.ഫിലിപ്പ് എന്ന വ്യക്തിക്ക് മുൻപ് നിശ്ചയ
സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. കരാറുകാരൻ വിതരണം ചെ
അതിനു ബാധകമായ നിരക്ക് എന്നിവ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ബിൽ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. മേ
ക്ഷണിച്ച് തുക നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലാണ് മുൻ നിശ്ചയ പ്രകാരമുള്ള തുക വിതരണ
നൽകാനാവുന്നത്. അല്ലാത്ത പക്ഷം ചെലവായ തുകയുടെ ബിൽ അനുസരിച്ച് മാത്ര
സ്വകാര്യ പണം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന അതേ പക്വതയോടെ പൊതുധനം കൈകാര്യം
വാല്യം -1 അനുച്ഛേദം 40(B) പ്രകാരമുള്ള സാമ്പത്തിക അച്ചടക്ക തത്വം പാലിക്കാതെ,
പ്രൊജക്ട് പ്രകാരമുള്ള തുക പൂർണ്ണമായി വിതരണം ചെയ്ത നടപടി സർക്കാർ ഫ
ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം.10/02-07-2024 പ്രകാരം വിശദീകര
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുകയായ ₹75000/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 എസ്.ടി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി- അപാകതകൾ

പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി, 71/24
നിർവ്വഹണം	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ₹	1400000/- (ടി.എസ്.പി)
ചെലവ്₹	1285000/-

മേൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം മുൻകൂറായി ₹300
₹60000/-, മേൽക്കൂര പൂർത്തിയാവുമ്പോൾ ₹80000/-, നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പ
അന്തിമ വാല്യുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ശേഷിക്കുന്ന ₹30000, എന്നിങ്ങനെയാ
എന്നാൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയപ്പോൾ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട
₹30000, ₹10000 എന്നിങ്ങനെ ഐകരൂപ്യം ഇല്ലാത്ത രീതിയിൽ വിവിധ തുകകളാണ്
നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നിർമ്മാണ പുരോഗതി നേരിട്ട് പരിശോധിക്കാതെയാണ് ഗഡുക്കൾ

ശ്രീമതി പ്രസന്നകുമാരി പി., (ബിനോജ് ബിജു) കൊച്ചു പറമ്പിൽ, ദേവരുപാറ എന്ന
വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കാതെ തന്നെ പദ്ധതി ധനസഹായം
(ബിൽ നം.(1) 20061102012300230023/24-03-24/75000

2)200611020123002 0/19-03-24/75000,

3)200611020123000 8/18-01-24/50000)

അപാകതകളിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നം. 2/26-06-24 ആയി നൽകിയ ഓഡി
മറുപടിയിൽ ക്ലറിക്കൽ അപാകത മൂലം ഗഡു ക്കണക്കിൽ വ്യത്യാസം വന്നതാണെ
കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖകൾ, ഇ
കൃത്യമായ സ്ഥല പരിശോധനയും സ്റ്റേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റും പ്രകാരം മാത്രമാണ് ആനു
കൂടാതെ സബ്സിഡി നൽകിയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നുള്ള ക
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാതെ സബ്സിഡി
ശ്രീമതി.പ്രസന്നകുമാരി പി., (ബിനോജ് ബിജു) കൊച്ചു പറമ്പിൽ, ദേവരുപാറ എന്ന
പൂർത്തീകരിച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കി വാല്യുവേഷനും മറ്റ് രേഖകളും സഹിതം വിവര
അഭാവത്തിൽ പ്രസ്തുത വ്യക്തിക്ക് നൽകിയ ആനുകൂല്യത്തുകയായ ₹ 200000/- യ

1-15 തീറ്റപ്പുൽകൃഷിക്കുള്ള നടീൽ വസ്തു വിതരണം-ആവശ്യമായ രേഖകളോ സാ
വിതരണം ചെയ്തു.

നിർവ്വഹണം	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	
പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ	പട്ടികവർഗ്ഗ ക്ഷീര കർഷകർക്ക് തീറ്റപ്പുൽകൃഷിക്കുള്ള നടീൽ വസ്തു വിതരണം (സ്പിൽ ഓവർ), 105/24	ക്ഷീര വസ്ത
അടങ്കൽ ₹	34000/- (ടിഎസ് പി)	200,00
ചെലവ് ₹	34000/-	200,00
ബിൽ നം. തീയതി, ചെലവ് ₹	2310056300950093798 6/14-12-23/34000/-	231005 231005 231005

ജില്ലാതലത്തിൽ നിശ്ചയിച്ച വില പ്രകാരം സ്വന്തമായോ പാട്ടക്കരാറടിസ്ഥാനത്തിലേ
ഹെക്ടറിന് ₹18000/- വീതം 50% ചെലവ് തുക, പരമാവധി ₹36000/- ആണ് സബ്സി
കർഷകർക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകാവുന്നത്.

താഴെ സൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്/ പ്രൊജക്ട് നം.	സബ്സിഡി ₹
1	സിന്ധു പുരുഷോത്തമൻ, 105	3000
2	സിന്ധു ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, 105	4000
3	ഡോളി സാജൻ, 105	6000
4	കവിതാ സിബി, 105	6000
5	ഷൈലജ പ്രദീപ്, 105	3000
6	റേച്ചൽ ജോർജ്ജ്, 105	6000

7	സിന്ധു സജി, 105	6000
	ആകെ	34000
8	ലിസി ബെന്നി, 108	5040
9	അന്നക്കുട്ടി ജോയ്, 108	12600
10	ഷീബ പോൾ, 108	10080
11	ചിന്നമ്മ ബേബി, 108	16800
12	മേഴ്സി ജെയിംസ്, 108	8400
13	ഷീജ ജോസഫ്, 108	10920
14	സോഫി സജീവ്, 108	16800
15	മായ മണി, 108	5880
16	പ്രിയ സെൽജോ, 108	10080
	ആകെ	96600
17	ഷൈബി ജോർജ്ജ്, 108	16800
18	ഗ്രേസ് ജോസഫ്, 108	13944
19	അനുമോൾ കെ.ബെന്നി, 108	16800
	ആകെ	47544
20	അഞ്ചു സന്ദീപ്, 108	8556
21	ജെസി മാത്യു, 108	10500
22	സ്മിത മനോജ്, 108	10000
23	ഏഞ്ചൽ ജെയ്സൺ, 108	10000
24	ആൻമരിയ ബിജു, 108	16800
	ആകെ	55856

പൂജ ജെഎൽജി ഗ്രൂപ്പ്, കുടയത്തൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്താക്ക
അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ടി ആളുകൾ ആനുകൂല്യത
സ്ഥലത്ത് കൃഷി ചെയ്യുന്നതായുള്ള രേഖകളോ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാക്ഷ്യ
തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 28.05.2022-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 115/2022 നമ്പർ ഉത്ത
മാർഗരേഖയുടെ ഖണ്ഡിക 2.15 (3)(ii) അനുസരിച്ച് ക്ഷീര വികസനമേഖലയിലെ പ്രോ
കുടുംബ വരുമാന പരിധി ₹500000/- ആണ്. പ്രസ്തുത പരിധിക്കുള്ളിലാണ് വരുമാ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എസ്.ടി വിഭാഗത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹതാ മാന
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിക്ക് പ്രത്യേകമായ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമല്ല. അപാകതം
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 0/ 02-07-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അ
ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പട്ടികവർഗ്ഗ ക്ഷീര കർഷകർക്ക് തീറ്റപ്പുൽകൃഷിക്കുള്ള നടീൽ
പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് ₹34000/-, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് തീറ്റപ്പുൽകൃഷിക്കുള്ള നടീൽ വ
പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് ₹200,000/- എന്നീ ചെലവുകൾ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-16 മിനി ഡയറി ഫാം ആധുനികവൽക്കരണം - ഇല്ലാത്ത ജി.എസ്.ടി. നമ്പരിൽ ബില്ല
അനുവദിച്ചു

ക്ഷീരകർഷകർക്ക് മിനി ഡയറി ഫാം ആധുനികവൽക്കരണം എന്ന വിഭാഗത്തിൽ വ
നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 28.05.2022- ലെ ജി.ഒ. (എം.എസ്
പുറപ്പെടുവിച്ച സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയുടെ ഖണ്ഡിക 6.3.13 പ്രകാരം ഒരു ലക്ഷം രൂ
പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ജനറൽ വിഭാഗത്തിന് 50%- പരമാവധി ₹50000/-, പട്ടികജാതി
പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിന് 100% എന്നിങ്ങനെ ആനുകൂല്യം നൽകാവുന്നതാണ്. കുറ
ആനുകൂല്യം നൽകാനാവുന്നത്. ആവശ്യകത നിർണ്ണയിച്ച് കറവയന്ത്രം, റബ്ബർമാറ്റ്,
കട്ടർ, വീൽ ബാരോ തുടങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായാണ് സബ്സിഡി.
സംഭവിച്ച പൊതു അപാകതകളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A)

നിർവ്വഹണം	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ
പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ	വനിത ക്ഷീരകർഷകർക്ക് മിനി ഡയറി ഫാം ആധുനികവൽക്കര
അടങ്കൽ₹	1023800 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്₹	1023800

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്, വാങ്ങിയ ഉപകരണം	ബിൽ നം.തീയതി, സബ്സിഡി₹	വാങ്ങിയ ഇനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വില	ജിഎസ് ടി₹	ആ വില
1	ഗീത കൃഷ്ണൻ, പുത്തൻപുരയിൽ	23100563009500957416/ 19-12-23/50000	51000	4590+4590	6018
	കറവയന്ത്രം(2)		34000	3060+3060	4012
	ചാഫ് കട്ടർ		5000	450+450	5900
	റബ്ബർ മാറ്റ്(2)				
2	ലീന സാബു, വാഴപ്പിള്ളിൽ	23100563009500957509/ 19-12-23/14882	17725	1595+1595	2091
	മോട്ടോർ & പമ്പ്സെറ്റ്		7500	675+675	8850
	റബ്ബർ മാറ്റ്				
3	സ്മിതാമോൾ പള്ളിക്കാമലയിൽ	23100563009500937983/ 14-12-23/50000	35000	3150+3150	4130
			32500	2925+2925	3835
	ചാഫ് കട്ടർ		2300	207+207	2714
	മോട്ടോർ &പമ്പ് സെറ്റ്		15000	1350+1350	1770
	സ്ലറി, ഫിറ്റിങ്ങ്സ്				
	റബ്ബർ മാറ്റ്				

	പ്രഷർ വാഷർ കവിത സിബി, കാക്കരയാനിക്കൽ, മുലക്കാട്					6000
4	കറവയന്ത്രം	23100563009500806101/ 17-11-23/99600				2000
	മോട്ടോർ					1960
	റബ്ബർ മാറ്റ് ലിസി ബെന്നി, പുൽപറമ്പിൽ					
5	മോട്ടോർ &പമ്പ് സെറ്റ്	23100563009500957512/ 19-12-23	17204		1548+1548	2030
	ടെസി ജോണി പുള്ളോലിക്കൽ					
6	മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ്	23100563009500957521/ 19-12-23/39850	13306		1197+1197	1570
	ഫിറ്റിങ്ങ്സ്, ആക്സസറീസ് അന്നക്കുട്ടി ജോയ് ഇടത്തലക്കുഴുമ്പിൽ					
7	മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ്	23100563009500957259/ 19-12-23/50000	26000		2340+2340	3068
	ഫിറ്റിങ്ങ്സ്,		25000		2250+2250	2950
	റബ്ബർ മാറ്റ് (10)		34000		3060+3060	4012
	ചാഫ് കട്ടർ					
8	അഞ്ചു സന്ദീപ് വേങ്ങോട്ട്	23100563009500957246/ 19-12-23/50000	28000		2520+2520	3304
			23000		2070+2070	2714
	മോട്ടോർ &പമ്പ് സെറ്റ്		36000		2160+2160	4032
	ഫിറ്റിങ്ങ്സ്,					
	റബ്ബർ മാറ്റ്(10)					

ചാഫ് കട്ടർ

B)

നിർവ്വഹണം	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ
പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ	പട്ടിക വർഗ്ഗ വനിത ക്ഷീരകർഷകർക്ക് മിനി ഡയറി ഫാം ആധു ഓവർ)
അടങ്കൽ₹	169300 (വികസന ഫണ്ട് ടിഎസ് പി)
ചെലവ്₹	169300

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്, വാങ്ങിയ ഉപകരണം	ബിൽ നം.തീയതി, സബ്സിഡി₹	അടിസ്ഥാന വില	ജിഎസ് ടി₹	ആകെ വില
1	സിന്ധു പുരുഷോത്തമൻ, വളയാറ്റിൽ, പൂമാല കറവയന്ത്രം വീൽ ബാരോ റബ്ബർ മാറ്റ്(6) മോട്ടോർ(2hp)	23100563009500938008/ 14-12-23/98600			60000 3900 14700 20000
2	രമ്യ കെ.വി താന്നിമൂട്ടിൽ ചാഫ് കട്ടർ	23100563009500957242/ 19-12-23/31800	26950	2425+2425	31800
3	മാധവി ഭാസ്കരൻ പാച്ചേരിൽ കൂവക്കണ്ടം മിൽക്കിങ്ങ് മെഷീൻ ചാഫ് കട്ടർ	23100563009500478661/ 22-08-23/100000			10650
4	രജനി കണ്ണാട്ടുശ്ശേര്ൽ പ്രഷർ പമ്പ്	23100563009500377968/ 29-07-23/12500			12500

	സുജാത നാരായണൻ പാച്ചേരിൽ		
5	സവിത ജനാർദ്ദനൻ	23100563009500501719/ 26-08-23/25000	12500 12500
	കുന്നത്താനിക്കൽ		

നിർവ്വഹണം ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ

പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ വനിത ക്ഷീരകർഷകർക്ക് മിനി ഡയറി ഫാം ആധുനികവൽക്കര

അടങ്കൽ₹ 1700000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)

ചെലവ്₹ 1700000/-

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്, വാങ്ങിയ ഉപകരണം	ബിൽ നം.തീയതി, തുക	അടിസ്ഥാന വില	ജിഎസ്
1	വൽസമ്മ ബാലകൃഷ്ണൻ, പെരുമ്പിള്ളിൽ കറവയന്ത്രം ചാഫ് കട്ടർ	23100563009501524881/ 25-03-24/50000	51000	4590+45
2	ജിക്സി, പടിഞ്ഞാറേക്കര മോട്ടോർ, പമ്പ്സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്സ് റബ്ബർ മാറ്റ്(18എണ്ണം)	23100563009500957541/ 19-12-23/44000	29578 45000	2661+26 4050+40
3	മായ മണി, കാരക്കുന്നേൽ മോട്ടോർ, പമ്പ്സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്സ് റബ്ബർ മാറ്റ്(10എണ്ണം)	23100563009501097295/20-01-24/100000	32500 25000 65500 21600	2925+29 2250+22 5895+58 1944+19
	സെലിൻ ജോൺ പടിഞ്ഞാറേക്കര മോട്ടോർ, പമ്പ്സെറ്റ്			

	ഫിറ്റിങ്സ്			
	റബ്ബർ മാറ്റ് (9എണ്ണം)			
	നൈസി ഷൈജു,			
	എടനക്കാപറമ്പിൽ			
	ചാഫ് കട്ടർ			
	മോട്ടോർ, പമ്പ്സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്സ്		35000	3150+315
	റബ്ബർ മാറ്റ്		32500	2925+29
	(7എണ്ണം)		2500	225+225
4	സാറാമ്മ ജോസ് ചെന്നാപ്പള്ളിൽ	23100563009501227113/ 16-02-24/100000	2200	1980+198
			32500	2925+29
	സ്ലറി പമ്പ് , ഫിറ്റിങ്ങ്സ്		2500	225+225
			15000	1350+135
	മോട്ടോർ, പമ്പ്സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്സ്			
	റബ്ബർ മാറ്റ്(7എണ്ണം)			
	പ്രഷർ വാഷർ			
5	പ്രിയ സെൽജോ,	23100563009501229971/ 16-02-24/100000	32500	2925+29
	വാണിയകിഴക്കേൽ	32500	34900	3141+314
	സ്ലറി പമ്പ് , ഫിറ്റിങ്ങ്സ്	34900	17500	1575+157
		17500	32500	2925+29
	മോട്ടോർ, പമ്പ്സെറ്റ്	32500	34900	3141+314
	ഫിറ്റിങ്സ്	34900	20000	1800+18
	റബ്ബർ മാറ്റ് (7എണ്ണം)	20000		
	ഷീബ പോൾ,തുറക്കൽ			

	സ്ലറി പമ്പ് , ഫിറ്റിങ്ങ്സ് മോട്ടോർ, പമ്പ്സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്ങ്സ് റബ്ബർ മാറ്റ്(8എണ്ണം)			
	ഷൈബി ജോർജ്ജ് കുമ്പളാനിക്കൽ മോട്ടോർ പമ്പ്സെറ്റ്, ഫിറ്റിങ്ങ്സ്(2) റബ്ബർ മാറ്റ്(15)		28664 16716	2576+25 1504+15
6	ഏഞ്ചൽ ജെയ്സൺ, പൂമറ്റത്തിൽ മോട്ടോർ പമ്പ്സെറ്റ്, ഫിറ്റിങ്ങ്സ് ഹോസ്(3) റബ്ബർ മാറ്റ്(15)	231005630095009575 36/ 19-12-23/85000	36000 16512 10200 36000	3240+32 1486+14 918+918 3240+32
7	ജിഷ ജൂബി, തോട്ട്പാട്ട് പ്രഷർ വാഷർ	231005630095014198 29/ 20-03-24/53175 (പല വ്യക്തികളുടെ ബിൽ തുക ഒരുമിച്ചാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്)	21187	1906.5+1
8	ജോജി സിബി, പിണക്കാട്ട് പ്രഷർ വാഷർ ലൂസി ജോസ്, കൊച്ചെമ്പള്ളിൽ പ്രഷർ വാഷർ	231005630095013414 57/ 10-03-24/60765 (പല വ്യക്തികളുടെ ബിൽ തുക ഒരുമിച്ചാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്)	21187 10169.49	1906.5+1 915.25+9
9	ഡോളി സാജൻ പഴമ്പള്ളിക്കാട്ട് മോട്ടോർ	231005630095013921 72/ 17-03-24/ 100000	27374 15000 27374	2463+24 1350+13 2463+24

	പമ്പ്സെറ്റ്, (2) ഫിറ്റിങ്ങ്സ് റബ്ബർ മാറ്റ്(6) സിന്ധു ഷാജി കുറുമ്പാനിക്കൽ മോട്ടോർ പമ്പ്സെറ്റ്, (2) ഫിറ്റിങ്ങ്സ് റബ്ബർ മാറ്റ്(6)		15000	1350+135
10	സജന വിനോദ് മറ്റത്തിൽ മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ് റബ്ബർ മാറ്റ്(3) ലാലി പരമേശ്വരൻ നെല്ലാക്കുന്നേൽ പ്രഷർ വാഷർ റബ്ബർ മാറ്റ് (3)	231005630095013414452/ 10-03-24/98312 (പല വ്യക്തികളുടെ ബിൽ തുക ഒരുമിച്ചാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്)	17712 7500 15594 7500	1594+159 675+675 1403+14 675+675
11	ലിറ്റി പയസ് തെങ്ങുംപള്ളിൽ മോട്ടോർ പമ്പ്സെറ്റ്(2), ഫിറ്റിങ്ങ്സ് റബ്ബർ മാറ്റ്(9) ബിന്ദു ഷാജി ഇടനക്കപ്പറമ്പിൽ മോട്ടോർ പമ്പ്സെറ്റ് (2), ഫിറ്റിങ്ങ്സ് റബ്ബർ മാറ്റ്(10)	231005630095013414456/ 10-03-24/100000	65000 22500 65000 22500	5850+58 2025+20 5850+58 2025+20

12	റേച്ചൽ ജോർജ്ജ് പുളിയമാക്കൽ കറവയന്ത്രം മോട്ടോർ പമ്പ് സെറ്റ്	23100563009501341460/ 10-03-24/80000	50848 16949	4576+45 1525.5+1
13	അമൃത കെ.സോമൻ പുളിക്കത്തൊട്ടി പി.ഒ. മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ്	23100563009501142823/31-01-24/52250 (പല വ്യക്തികളുടെ ബിൽ തുക ഒരുമിച്ചാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്)	12715	1144+114
14	സുബി ഷൈൻ കുറുമുള്ളാനിയിൽ പ്രഷർ വാഷർ(2) റബ്ബർ മാറ്റ്(17)	231005630095010957550/ 19-12-23/ 50000	42374 42500	3814+38 3825+38
15	മായ മനു നെടുമ്പുറത്ത് കാളിയാർ മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്ങ്സ്, ആക്സസറീസ്, പൈപ്പ് 1500 m റബ്ബർ മാറ്റ്(21)	23100563009501137206/ 29-01-24/100000	32500 52500 32500 50000	2925+29 4725+47 3150+31 4500+45
	ജിഷ ബിജു മരപ്പള്ളിൽ കാളിയാർ			

	മോട്ടോർ &പമ്പ് സെറ്റ്			
	ഫിറ്റിങ്ങ്സ്, ആക്സസറീസ്, പൈപ്പ് 1500 m			
	റബ്ബർ മാറ്റ്(20)			
	അനുമോൾ കെ.ബെന്നി			
	കൂനംപാറയിൽ			
16	മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ്	23100563009500957548/ 19-12-2023/41500	32480	2955+29
			37500	3375+33
	ഫിറ്റിങ്ങ്സ്, ആക്സസറീസ്, (2)			
	റബ്ബർ മാറ്റ്(15)			
	ചിന്നമ്മ ബേബി പൂമറ്റത്തിൽ			
	ആനക്കുഴി പി.ഒ.		21187	1907+19
17	പ്രഷർ വാഷർ	23100563009500957539/ 19-12-23/40000	12612	1134+113
	റബ്ബർ മാറ്റ്(6)		34000	3060+3
	ചാഫ് കട്ടർ			
18	ബിനിത മനോജ്	23100563009500957534/ 19-12-23/98500	22130	1991+199
	ഇടഞ്ഞകുഴിക്കൽ		27600	2484+24
	മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ്		36000	2160+21
			30550	(6%)
	ഫിറ്റിങ്ങ്സ്,		34500	2750+27
	റബ്ബർ മാറ്റ്(12)		18000	3105+31
	ചാഫ് കട്ടർ			1620+16
	സോഫി സജീവ്			
	കൊച്ചുകരോട്ട്			

	മോട്ടോർ & പമ്പ് സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്ങ്സ്, റബ്ബർ മാറ്റ്(15) സ്ലറി പമ്പ്,ഫിറ്റിങ്ങസ് ഗ്രേസ് ജോസഫ് മുണ്ടക്കൽ			
19	മോട്ടോർ &പമ്പ് സെറ്റ് ഫിറ്റിങ്ങ്സ്,(2) ആക്സസറീസ്, (2) റബ്ബർ മാറ്റ്(10)	23100563009500957544/ 19-12-23/40000	32500 11298 24000	2925+29 016+101(2160+21(

അപാകതകൾ

1) വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായുള്ള പ്രത്യേക ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമല്ല. എല്ലാ പദ്ധതി
ഹാജരാക്കിയത്. എസ് ടി ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുള്ള ഊരുകൂട്ടം അംഗീകരിച്ച ലിസ്റ്റ് ല

2) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ, ഉപകരണങ്ങൾ വിൽക്കുകയോ കൈമാറ്റം ചെയ്യ
ഉൾപ്പെടുത്തിയ കരാർ പത്രിക, വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വരു
പാടില്ല), പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന ജാതി സർട്ടി
ആളാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന മറ്റ് രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമല്ല.

3) ഓരോ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉപകരണ
സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ വ്യത്യാസം ഇല്ലാതെ തന്നെ വ്യത്യസ്ത വിലയാണ് ബില്ലുക
വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച് പ്രത്യേക അന്വേഷണം നടത്താതെയും സ്വന്തം സാക്ഷ്യപ്പെടു
പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡിയാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അതത് ഗുണഭോക്താക്ക
തല പരിശോധന നടത്തി ഉപകരണങ്ങളുടെ ടി വ്യത്യാസം പരിശോധിച്ച ശേഷം ആന

4) അഞ്ച് പശുക്കളോ അതിൽ കൂടുതലോ ഉള്ളവർക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകേണ്ടത്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ ലഭ്യമല്ല. പശുക്കളുടെ എണ്ണം അന
ഉപകരണവും അർഹതയുള്ളതാണെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ഉദാഹര
വിലയിലുമുള്ള കറവയന്ത്രങ്ങൾ, പശുക്കൾക്ക് കിടക്കുന്നതിനുള്ള മാറ്റുകളുടെ എ
പമ്പുകൾ തുടങ്ങിയവയ്ക്കുള്ള സബ്സിഡി ആവശ്യകത നിർണ്ണയം നടത്താതെ ഗു
നൽകിയിരിക്കുന്നു. ബില്ലുകളിൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ രേ
മാറ്റമുള്ളതായി കാണുന്നു. ഫീൽഡ് തല പരിശോധനയിൽ പല ഉപകരണങ്ങളും ഒ
മുതലായവയ്ക്ക് നീളം കൂടുതൽ ആയതിനാലാണ് വിലയിൽ മാറ്റം വന്നത് എന്നാ
ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയോ എന്ന് കൃത്യമായ ഫീൽഡ് പരിശോ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ആനുകൂല്യം നൽകിയതെന്ന് പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമ

5) മോട്ടോർ പമ്പുകൾക്ക് ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിന്
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് പമ്പുകൾ വീതം നൽകിയതായും കാണാൻ കഴിഞ്ഞു.

6) ഡയറിടെക് സൊല്യൂഷൻസ്, ശക്തൻ റോഡ് തൃശ്ശൂർ എന്ന വിലാസത്തിൽ നിന്
ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജിഎസ് ടി ഉ
നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയുൾപ്പടെ ആനുകൂല്യത്തിനുള്ള
ലഭ്യമാക്കാതെയും അവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്താതെയും ഗുണഭോക്താക്കൾ ഹാ
മാത്രം സബ്സിഡി നല്കിയെന്ന് കണ്ടതിനാലും ജി.എസ്.ടി വകുപ്പിന്റെ സൈറ്റിൽ
(GSTIN:32AAGPB0947H1ZD) ടി നമ്പരിൽ സ്ഥാപനം കണ്ടെത്താനായില്ല. 1) ഗീത കൃഷ്ണ
സെൽജോ, വാണിയക്കിഴക്കേൽ, ഏഴുമുട്ടം 3) സാറാമ്മ ജോസ്, ഏഴുമുട്ടം 4) സെലിൻ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനങ്ങളിൽ ചുരുങ്ങിയ സമയത്തിനുള്ളിൽ ഫീൽഡ് പരി
വില നൽകാതെയാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതെന്ന് ഗുണഭേ
പരിശോധനയിൽ മനസ്സിലായി. എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളും തൻ വർഷം ലഭ്യമായതാ
ചില ഉപകരണങ്ങൾ പഴക്കമുള്ളതായും ഉപയോഗിക്കാത്തതായും മറ്റ് ചിലത് തുര
വർഷങ്ങളിലുൾപ്പെടെ ലഭ്യമായവയും ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് സ്കീമുകളുൾപ്പടെയുള്ള പ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരവും വ്യക്തമല്ല.

7) പദ്ധതി നമ്പർ 52 പ്രകാരം ₹1700000/- ചെലവുള്ള പദ്ധതിയിൽ ₹1344335/- ന്റെ
പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്നും പൊതുപ്പണം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ക
കൃത്യവിലോപവും സംഭവിച്ചതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. അപാകതകളിൽ
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 11/02-07-2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതക
ഫയലുകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും വനിത ക്ഷീര കർഷകർക്ക് മിനി
പദ്ധതിയുടെ (പദ്ധതി നമ്പർ 52) ചെലവ് തുകയായ ₹1700,000/-, പദ്ധതി നം.104 ന്റെ
ന്റെ ചെലവ് തുകയായ ₹169,300/- എന്നിങ്ങനെ ആകെ ₹2893100/- യുടെ ചെലവ് തട
വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ യഥാർത്ഥ വില സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ
മൊത്തക്കച്ചവടമായി വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങളാണ് ജി.എസ്.ടി. രജിസ്ട്രേഷനോ വ്യ
മേൽ ബില്ലുകൾ മുഖേന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നാണ
ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും മനസ്സിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞത്. ഏത് സ്കീമിൽ പെടുത്ത
ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയത്, നിലവിലുണ്ടായിരുന്നവയ്ക്കാണോ സബ്സിഡി വാ
നൽകിയ യഥാർത്ഥ വിലയെന്ത് തുടങ്ങിയ കാര്യങ്ങളിലുൾപ്പടെ ഭരണവകുപ്പ് വിശദ
വില കിഴിച്ച് ശേഷിക്കുന്ന തുകയും മാർക്കറ്റ് വിലയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അർഹ
നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അതും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി സർക്ക
വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇല്ലാത്ത ജി.എസ്.ടി. നമ്പർ ഉൾപ്പെടുത്തി ബിൽ തയ്യ
അത് പ്രകാരം ഒടുക്കാത്തതിനാലും ഇടനിലക്കാരനായ വിതരണക്കാരനെതിരെ ജിഎ
ഭരണവകുപ്പ് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫീസിൽ കാഷ്ബുക്ക് എഴുത

ഒരു ഓഫീസിലെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ അടിസ്ഥാന രേഖയാണ് കാഷ്ബുക്ക്.
വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച GO(P) 177/2006/Fin Dt 12.04.2006 നം ഉത്തരവിൽ തദ്ദേശ സ
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷി

നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫീസിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വ
പരിശോധിച്ചതിൽ ഓഫീസിൽ കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്ത

സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം കാഷ്ബുക്ക് എഴുതി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാ

1-18 കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് എയ്ഡഡ് മാനേജ്മെന്റ് സ്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച കേന്ദ്ര ധനകാര്യ ക
വിവിധ എയ്ഡഡ് മാനേജ്മെന്റ് സ്കൂളുകളിൽ ടോയ്‌ലറ്റ് സമുച്ചയങ്ങൾ നിർമ്മി
ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	സ്കൂളിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
20/24	കാളിയാർ ഗവ.ടെക്നിക്കൽ സ്കൂൾ ടോയ്‌ലറ്റ്	465000	240644
86/24	സെന്റ് ജോർജ് സ്കൂൾ മങ്കുഴി, ഉടുമ്പന്നൂർ.	329156	329153
96/24	SNCM എൽ പി എസ് ടോയ്‌ലറ്റ്, കരിമണ്ണൂർ	368445	35976 317773
101/24	സെന്റ് സെബാസ്റ്റ്യൻസ് എച്ച് എസ് നെയ്യശ്ശേരി	8916	8880
102/24	സെന്റ് ജോർജ് ഹൈസ്കൂൾ കലയന്താനി	36752	36751
147/24	സെന്റ് അഗസ്റ്റിൻസ് എൽ പി എസ് കുടയത്തൂർ	500000	224274
151/24	സെന്റ് ജോസഫ്സ് യു പി സ്കൂൾ വെള്ളിയാമറ്റം	500000	496585
153/24	സെന്റ് ജോസഫ്സ് എൽ പി സ്കൂൾ ഉടുമ്പന്നൂർ	469000	242289
160/24	സെന്റ് ജോർജ് ഹൈസ്കൂൾ ഉടുമ്പന്നൂർ	50000	49664

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 172 ഉപവകുപ്പ് 1, പട്ടിക 4-ൽ ബ്ലോ
ചുമതലകളും വ്യക്തമായി പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇത് പ്രകാരം ഒരു വിഭാഗത്തി
പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാര പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകൾ ഒ
പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. ത്രിതല പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് യാതൊരുവിധ നിയന്ത്രണ
14-ാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി മർഗ്ഗരേഖ-സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്.)നമ്പർ.84/202
8-6 (11)പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ സ്കൂളുകളിലും നിശ്ചിത മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം
അവയിൽ ജല ലഭ്യതയും ശുചിത്വ സൗകര്യവും ഏർപ്പെടുത്തിയതിന് ശേഷം എയ്
ഏർപ്പെടുത്താവുന്നതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ മേൽ ഉത്തരവി
ഹൈസ്കൂളിനോട്/ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂളിനോട് ചേർന്നുള്ള എൽ.പി, യു.പി ന
പദ്ധതികൾ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ സമ്മതത്തോടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് പ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് അനുമതി നൽകാവുന്നത് അവരുടെ നിയ
മാത്രമാണ്. ആയതിനാൽ മാനേജ്മെന്റ് സ്കൂളുകൾ ഇവയിൽ ഉൾപ്പെടില്ല. ഖണ്ഡ
നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള എൽ.പി.യു.പി സ്കൂളുകളിലെ പശ്ചാത്തല വികസന പദ്ധതി
സമ്മതത്തോടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്ക
നിലവിൽ ടേയ്‌ലറ്റ് സൗകര്യം ഉള്ളതായി എ ഇ ഒ യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ന
സ്കൂളുകളിലൊന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നിയന്ത്രണമില്ല. ആയതിനാൽ സർക്കാർ
സ്കൂളുകളിലും സർക്കാർ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ടെക്നിക്കൽ സ്കൂളിലും ടോയ്‌ലെ
നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ ലംഘനമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ

ഇത്തരത്തിലുള്ള സഹായങ്ങൾ ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. ഭരണസമിതിയും വെറ്റിംഗ് ഓപ
പ്രവർത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് മുൻപ് വിശദ പഠനവും കൂടുതൽ ജാഗ്രതയും പ
പ്രവൃത്തികൾ സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതിയോടെ മാത്രം ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാ

1-19 അന്ധരായ ആളുകൾക്ക് സ്മാർട്ട് കെയ്ൻ വിതരണവും പരിശീലനവും-പദ്ധത

പ്രോജക്ട്	117/24, അന്ധരായ ആളുകൾക്ക് വടി വിതരണവും പരി
അടങ്കൽ	₹ 110000/- (വികസന ഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ചെലവ്, ബിൽ നം., തീയതി	₹ 95000/- , 2310056300940134214 4 /11.03.2024 ₹ 15000/-, 23100563009401414604 /20.03.2024

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനു കീഴി
നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്ന ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിൽ നിന്നും തെരഞ്ഞെടുത്ത 20 വ്യക്തിക
ചെയ്യുന്നതിനും പരിശീലനം നൽകുന്നതിനുമായി ആസൂത്രണം ചെയ്തതാണ്. പദ്ധതി
ദി ബ്ലൈൻഡ് എന്ന സംഘടനയുമായി കരാറിലേർപ്പെടുകയും സംഘടന ലഭ്യമാക്കിയ
പരിശീലനത്തിനുമുള്ള ചെലവ് കണക്കാക്കി ലഭ്യമാക്കിയത് പ്രകാരം 110000 രൂപ
1(5) കമ്മിറ്റിത്തീരുമാന പ്രകാരം 16 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സ്മാർട്ട് കെയ്ൻ വിതരണ
തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണത്തിൽ അധിക
എസ്.പി.ഡി. തീയതി. 26.04.2019-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കു
ബ്ലൈൻഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തിരഞ്ഞെടുത്തത് സംബന്ധിച്ചും ഉപകരണങ്ങൾ പ്ര
ഒഴിവാക്കി വാങ്ങൽ നടത്തിയതിനും വിശദീകരണം നൽകാനും പദ്ധതി പ്രകാരം ഉ
ബില്ലുകൾ, വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, പരിശീലനം നൽകിയതിന്റെ വ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (4/26.6.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
മേൽ അപാകതകളും പരിഗണിച്ച് പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച ₹110000/-യുടെ ചെ

<u>ഭാഗം -2</u>

<u>വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

<u>[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട</u>

ഇല്ല.

<u>ഭാഗം -3</u>

<u>ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

<u>[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട</u>

ഇല്ല.

<u>ഭാഗം -4</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി

2023-24 ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം 1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ട്

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	പി.എം.എ.വൈ.(ജി.) ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് വിഹിതം എസ് സി പി (73/24)	2023-24	224000
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	പി.എം.എ.വൈ.(ജി.) ഭവന പദ്ധതി (റ്റിഎസ്.പി) ബ്ലോക്ക് വിഹിതം (74/24)	2023-24	504000
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	പി.എം.എ.വൈ.(ജി.) ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ) ബ്ലോക്ക് വിഹിതം (72/24)	2023-24	588000

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കാ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയു
ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കാഞ്ഞാർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറൽ (140/24)	23100563009401525630 /25.03.2024

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവ് ഇല്ല. വായ്പ ത
തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ ച

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർ ലഭിച്ച ₹
ഐ.എ.വൈ (ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി)	ജി.ഒ.എം.എസ് നം.90/13 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14.03.2012	1800000	540000	0

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹35000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	--
ആകെ	₹35000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	₹0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹35000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊട

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക ₹
ആലക്കോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് രസീത് നം.1302 തീയതി 17.11.2014	35000
ആകെ	35000

31-03-2023 വരെ പലിശയിനത്തിൽ ആർജ്ജിച്ച ₹52589/- സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിലേക്ക് മു
ഫണ്ടിലേക്ക് വരവ് വയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടികശ

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉ
2019-20	1-17(1)	4000	എം.എം സുലൈമാൻ (കരാ
2019-20	1-17(2)	4980	എം.എം സുലൈമാൻ (കരാ
2020-21	1-16(3)	7400	എം.എം സുലൈമാൻ (കരാ

കുറിപ്പ് – ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല.

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

മുന്നിരിപ്പ്	9409483
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	55515703
ആകെ	64925186
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	58831415
നീക്കിയിരുപ്പ്	6093771
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക ₹6092100

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ
	- ഇല്ല -	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-10	500000	ശ്രീ. അജയ് എ. ജെ., സെക്രട്ടറി, ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാ
1-12	20,80,000	ശ്രീ. അജയകുമാർ കെ.ജി., ഷെഡ്യൂൾ കാസ്റ്റ് ഡവലപ്മെ
1-13	75,000	ശ്രീ. സുധീഷ് എം.പി., ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-14	200,000	ശ്രീമതി. ലിജി കെ.ഡി., ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-15	34,000 200,000	ശ്രീ. സുധീഷ് എം.പി., ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-16	28,93100	ശ്രീ. സുധീഷ് എം.പി., ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-19	110000	ശ്രീ. അജയ് എ. ജെ., സെക്രട്ടറി, ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാ
ആകെ	6092100	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്ത്</u>

– ഇല്ല –

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

ഖണ്ഡിക 1-16

(ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിനുത്തരവാദികളായ</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാ
സുധീഷ് എം.പി., ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ, ഇളംദേശം ബ്ലോ പഞ്ചായത്ത്
അജയകുമാർ കെ.ജി., പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ, ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
ലിജി കെ.ഡി., ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഇളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ. അജയ് എ. ജെ., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഇളംദേശം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അദാലത്തിന് ശേഷം അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ-4/224/2015/ 07.04.2015	1
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ-4/872/2007/ 09.10.2007-64/99/16.02.1999	1
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ-4/312/2012/ 10.05.2012-	1
2009-10	കെ.എസ്.എ -ഐഡികെ/10/ 1409/18/01.01.2018 -	2
2010-11	കെ.എസ്.എ -ഐഡികെ-10/1486/ 16/.05.12.2016	1
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-10/1549/ 17/06.11.2017	3
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ.-4/236/ 2022/24.03.2022	5
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-4/684/ 2020/25.11.2020	3
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-4/38/ 2022/08.02.2022	3
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-4/39/ 2022/20.06.2022	11
2021-22	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-പി9/ 566/2023/25.05.2023	11
2022-23	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-പി9/ 680/2023/26-09-23	21

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated

1(1)

dated 17-05-2024 and submitted on 24-05-2024 , 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 Elemdesam 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 Elemdesam Block Panchayat as on 31-03-2024

Date: 03/10/2024

Senior Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1 . Non inclusion of notes to accounts in financial statements and non disclosure of material facts

2.Other Observations

1. Cash Flow statement-net increase/decrease in cash flow does not match with difference between opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

2. Misclassification of Receipt voucher.

3. Misclassification of Payment voucher

4. Registers are not properly maintained and mismatch with accounts.

5. Depreciation recorded for assets not owned by the institution.