

E-Submission

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. പി2/449/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

ഇടുക്കി-685584

തീയതി: 12/05/2023

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 04862-227332

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അഴുത 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 അഴുത 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 1.3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി

സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
2. അസിസ്റ്റന്റ് കമ്മീഷണർ, ഗ്രാമവികസന വകുപ്പ്
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. പി2/449/23

തീയതി: 12/05/2023

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അഴുത 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 അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-02-2022 മുതൽ 21-04-2023 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. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 29-04-2023 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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.	സിനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-04-2023	29-04-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ. സജിമോൻ വി.ജി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. മേജോ.കെ.ജോർജ്ജ്, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. വിഷ്ണു. പി.കെ., ഓഡിറ്റർ, (സിനിയർ ഗ്രേഡ്)

(ബി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി തീയതി (മുതൽ) തീയതി (വരെ)	
ശ്രീ. പി. എം. നൗഷാദ് പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. സുജിത് പി. എൻ. സെക്രട്ടറി	01-04-2021	18-05-2021
ശ്രീ. ജോഷി ജോസഫ് സെക്രട്ടറി	19-05-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. നടരാജസുന്ദരം വി.എൻ.	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	03-10-2021
ശ്രീ. ഉഷാനന്ദൻ കെ.എം.	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	04-10-2021	31-03-2022

ശ്രീ. ദിനേശ് ഡി.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ആനന്ദ്. എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. പ്രഭു. ടി.	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	29-09-2021
ശ്രീ. രഘുനാഥ് കെ. എ.	ഇൻഡസ്ട്രീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	30-09-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. മഞ്ജു ജോർജ്ജ്	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. ജാസ്മിൻ. സി.എ.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ഡോൺബോസ്കോ സി.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. സിൽവി കെ.ഡി.	സി.ഡി.പി.ഒ	01-04-2021	21-12-2021
ശ്രീമതി. സുമ. ഡി.	സി.ഡി.പി.ഒ	22-12-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. രാജശ്രീ. വി.	സി.ഡി.പി.ഒ-അഴുത അഡീഷണൽ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. എബ്രഹാം സെബാസ്റ്റ്യൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപകടങ്ങൾ	1-3-1
4	പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ട് ചെലവ് 74.16 ശതമാനം മാത്രം. 1.09 കോടി ലാപ്സായി	1-3-2
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
6	റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ചെലവ് 61.47 ശതമാനം മാത്രം. 72.94 ലക്ഷം ലാപ്സായി.	1-3-3
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
8	കാഷ് പരിശോധന	1-5
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-6
10	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ അവലോകനം	1-7-1
11	ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് - വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല	1-7-2
12	വാടക കൃത്യമായി ഈടാക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം	1-8

13	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വിലോട് കൂടിയ സ്കൂട്ടർ വിതരണം - വാഹന രജിസ്ട്രേഷൻ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-9
14	സൈഡ് വിലുള്ള സ്കൂട്ടർ അനുവദിക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടെങ്കിലും ഉചിതമായ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല	1-10
15	പീരുമേട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയലുകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയില്ല	1-11
16	പകൽ വീടിന്റെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല	1-12
17	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഭൗതികലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-13
18	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി നിക്ഷേപിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളില്ല	1-14
19	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചെങ്കിലും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-15
20	വ്യക്തമായ രേഖകളും അനുമതിയും ഇല്ലാതെ 2019-20 ൽ നടത്തിയ ചെലവിന്റെ തുക അനുവദിച്ചു	1-16
21	സി.എച്ച്.സി-യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ -തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളില്ല	1-17
22	ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർക്ക് GST കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചു	1-18
23	മോട്ടോർ മാറ്റിസ്ഥാപിക്കൽ-പഴയ മോട്ടോറിന്റെ വിവരങ്ങളില്ല	1-19

ഭാഗം 2

--- No records found ---

ഭാഗം 3

1	ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർക്ക് GST കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചു	3-1
---	--	-----

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9

10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ അനുബന്ധം	4-11
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

18.02.2021-ലെ പഞ്ചായത്ത് ബജറ്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച ₹667530024/- വരുന്ന നീക്കിയിരിപ്പും വരുന്ന 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 1.02.2021ലെ പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി 17.02.2021-ൽ ബജറ്റ് അംഗീകരാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സർക്കാർ അതത് സമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശ വിധേയമായി 175-ാം വകുപ്പനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയതും അനുവദിച്ചതുമായ വിക അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് അവർഷവും ജനുവരി 15-ന് മുമ്പായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ സെക്രട്ടറിയ ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരും നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് തദ്ദ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ് [വകുപ്പ് 214 (1)]. എന്നാൽ, സ്റ്റാൻറിംഗ് ക ഉദ്യോഗസ്ഥരും സമർപ്പിച്ച ബജറ്റ് പ്രപ്പോസലുകൾ, അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധ ബജറ്റിന് ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ, വിവരങ്ങൾ എന്നിവ അടങ്ങിയ ബജറ്റ് ഫയൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിരുന്നോയെന്നും ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പരിഗണിച്ചാണോ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതെന്നും ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സ:

ബജറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത വരവിലോ ചെലവിലോ വ്യതിയാനം വരുന്ന പക്ഷ അംഗീകാരം നേടേണ്ടതാണ്. ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഓഫീസ് തലവന്മാരിൽ നിന്നും തൻവർഷത്തെ റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിനുള്ള പ്രൊപ്പോസലുകൾ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെ ബജറ്റ് പ്രപ്പോസലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി എല്ലാ മാസര അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ബജറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയല്ല കണക്കുകൾ അംഗീ അവലോകനം ചെയ്യുന്നില്ല. അതിനാൽ, 2021-22-ലെ ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റും വാർഷിക ക പൊരുത്തക്കേടുകളുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214 വകുപ്പിൽ അനുശാ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകൾക്കനുസരിച്ച് പുതു പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ബജറ്റ്, വാർഷ ചെയ്തും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും വിവിധ സെക്ഷനുകളിൽ നിന്നും ത തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം കാണിക്കുന്ന ധനകാര്യ മാനേജ്മെന്റിനെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കും. യഥാർത്ഥ വിവരങ്ങൾ വ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തീരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരി.
31.07.2022	29.07.2022	ബാധകമല്ല	ബാധകമല്ല

1-3-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകങ്ങൾ

1. മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി (പമ്പ്സെറ്റ് ത്രീഫേസ് ലൈൻ-പ്രോജക്ട് നം.362/: വിഭാഗം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ബിൽ പ്രകാരം ₹99 സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങളും ചെലവ് വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ചെലവ് ₹28460776/- ആണ്. എന്നാൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് ₹28;

ഫണ്ട്

പ്രോജക്ട് ഇനം

വികസനഫണ്ട് പട്ടികജാതി വിഭാഗം

മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി (പമ്പ്സെറ്റ് ത്രീഫേസ് ലൈൻ)

2. കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും പ്രഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ സ്രോതസ്സും ഇനം ത

1-3-2 പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ട് ചെലവ് 74.16ശതമാനം മാത്രം. 1.09 കോടി ലാപ 2020-21-ലെ ക്യാരി ഓവർ തുക ₹1748401/- ഉൾപ്പെടെ പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഫണ്ട് വി. സാമ്പത്തിക വർഷം ₹31495370/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 74.16 ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. 15.07.2021ലെ സ.ഉ(കൈ)നം.79/2021/ധന പ്ര അനുവദിച്ച വികസന ഫണ്ടിൽ ചെലവഴിക്കാത്ത തുകയുടെ പരമാവധി 20 ശതമാന അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം, അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുവാൻ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്യാരി ഓവർ വിഹിതം അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ, ച ₹10974031/- ലാപ്സായി.

അലോട്ട്മെന്റ് ചെലവ് നീക്കിയിരിപ്പ് ചെലവ് ശതമാനം ലാപ്സായ തുക

42469401	31495370	10974031	74.16	10974031
----------	----------	----------	-------	----------

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്

മുന്നിരിപ്പ് (₹) വരവ് (₹) ആകെ (₹)

വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം	0	42469401	42469401
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	34516062	34516062
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	2760200	2760200
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടെഡ്)	0	12598794	12598794
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടെഡ്)	0	16927444	16927444
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	18929789	18929789
ഐ.ഡബ്ല്യു.എം.പി	8644212	11914644	20558856
സാക്ഷരത	47996	1310	49306
ഐ.സി.ഡി.എസ്	4039	0	4039

*320100199 ഹെഡിൽ ₹3094/- വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ശ്രോതസ് വ

വിവിധ ഫണ്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ബജറ്റ് വിഹിതം, അധിക അലോട്ട്മെന്റ് എന്നിവയു

ഫണ്ടിനം	ബജറ്റ് വിഹിതം	അധിക അലോട്ട്മെന്റ് 2020-21 ക്യാരി ഓവർ (പകുതി)	വോ തിർ
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	40721000	1748401	0
വികസനഫണ്ട് (SCP)	33092000	1424062	0
വികസനഫണ്ട് (TSP)	2428000	332200	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം	17666000	1134294	12949

1-3-3 റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ചെലവ് 61.47 ശതമാനം മാത്രം. 72.94 ലക്ഷം ല 2020-21ലെ ക്യാരി ഓവർ തുക ₹1134294/-, വോട്ടിംഗ് മെഷീനായി 2020-21ൽ ശ്രോതന ലഭിച്ചത് ₹129495/- എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് വിഹിതമായ വർഷം ₹11635494/- മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. അനുവദിച്ച ഫണ്ടിന്റെ കേവലം 61.47 15.07.2021ലെ സ.ഉ(കൈ)നം.79/2021/ധന പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവ ചെലവഴിക്കാത്ത തുകയുടെ പരമാവധി 20 ശതമാനം വരെ, ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യതയുടെ സാമ്പത്തിക വർഷം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുവാൻ അനുമതിയുള്ളൂ. എന്നാൽ 2022-2 വിഹിതം അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ, ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ₹72942

അലോട്ട്മെന്റ് ചെലവ് നീക്കിയിരിപ്പ് ചെലവ് ശതമാനം ലാപ്സായ തുക

18929789 11635494 7294295 61.47 7294295

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

8.92 കോടി അടങ്കലുള്ള 146 പ്രോജക്ടുകളുടെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയ്ക്ക് 2021 ഭരണസമിതിയോഗം അംഗീകാരം നൽകി. പിന്നീട് 18.34 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലിൽ 41 ന ഉൾപ്പെടുത്തി 2021 മെയ് മാസം പദ്ധതി പരിഷ്കരിച്ചു. കൂടാതെ, ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിന്റെയും അധിക വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി പുതിയ പ്രോജക്ടുകളും ഏറ്റെടു അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നട (എ)
224	136878521	181	96591511	0	43

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ വരുന്ന വിഷയങ്ങളിൽ ആഴത്തി പ്രാധാന്യമുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ നിർദ്ദേശിക്കുന്നതിനു പകരം മുൻവർഷങ്ങളിൽ ചെ പ്രോജക്ടുകൾ നിർദ്ദേശിക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മറ്റികളില വിശദമായ വിശകലനങ്ങൾ നടത്താതെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അ

13.68 കോടി രൂപയുടെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ 9.66 കോടി രൂപ മാത്രമാണ് പ്രോജക്ടുകളിൽ 81 ശതമാനം പൂർത്തീകരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി ബില്ലുകൾ മാറ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	1	1	100
സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	3	3	100
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	146	114	78.08
ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ	4	1	25
ചെൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ	13	12	92.31
ടെബൽ എക്സറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	100
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	5	1	20
സെക്രട്ടറി	38	35	92.11
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-സി.എച്ച്.സി	3	3	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-താലൂക്ക് ആശുപത്രി	10	10	100
ആകെ	224	181	80.8

ഉല്പാദനമേഖലയിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച 43 ൽ 35 പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കി. 6 ശതമാനമാണ് ചെലവ്. സേവന മേഖലയിൽ ആവിഷ്കരിച്ച 136 ൽ 116 പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച 45 ൽ 30 പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കി. സേവന മേഖലയിൽ ചെലവ് 55.74 ശതമാനവുമാണ്.

വിവിധ വിഭാഗങ്ങളിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ, നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വിഭാഗം	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
പൊതുവിഭാഗം	161	129	80.12
എസ്.സി.എസ്.പി	52	43	82.69
ടി.എസ്.പി	11	9	81.82
ആകെ	224	181	80.8

വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഉപേക്ഷിക്കുന്നതിനും ഭേദ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനും വികസനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപ

കാർഷികം, മൃഗസംരക്ഷണം, ആരോഗ്യം എന്നീ മേഖലകളിലും ശിശുസംരക്ഷണം, ദുർബ്ബല വിഭാഗങ്ങൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളിലും ആവിഷ്കരിച്ച എല്ലാ പ്രോജക്ടുകൾ ശ്ലാഘനീയമാണ്.

1-5 കാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹5280, ഇരുന്നൂറ്റിയെൺപത് രൂപ മാത്രം) നീക്കിയിരിപ്പ് കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-6 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

വാർഷിക പദ്ധതി ബജറ്റുമായി സംയോജിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി നോക്കപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവുകളുടെയും രേഖപ്പെടുത്തലുകളും ബജറ്റ് പ്രൊവിഷൻ അനുസൃതമായിട്ടാണ് ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും വരുത്തുന്നില്ല. ധനമാനേജ്മെന്റിന് അടിസ്ഥാനമായ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ നിയമപാലിക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന് വീഴ്ച ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 123, 124 എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്ക് വാങ്ങേണ്ട സാധനങ്ങളുടെ കണക്കെടുപ്പ് മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 08.11.2010-ലെ സ.ഉ(അ)259, തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സപ്രകാരം വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലും വർഷാരംഭത്തിൽത്തന്നെ നടത്തണം (2.3.(b)). എന്നാൽ, വാങ്ങേണ്ട സാധനങ്ങളുടെ ക

സമാനമായ വിവിധ വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകൾ ഒറ്റ പ്രോജക്ടായി ആവിഷ്കരിക്കാൻ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ജെം-ലൂടുള്ള ബിഡിംഗ് നടത്തുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്ന ലാപ്ടോപ്പുകളും വാങ്ങുന്നതിന് ഒരേ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനു പകരം മൂലം ജെം മുഖേന അഞ്ച് ലക്ഷത്തിൽ താഴെ വിലയുള്ള സാധനങ്ങളുടെ ബിഡിംഗ് നടത്തുന്നതിന് മുമ്പ് വ്യത്യസ്ത സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ നൽകി അതിൽ ഒരു നിർദ്ദേശിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ബിഡിംഗ് നടത്തി സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുന്ന ഘട്ടം ചെയ്യുന്ന ഏജൻസിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയുവാൻ സാധിക്കും. എന്നാൽ, ഒരു ഓരോ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത്.

വാങ്ങുന്ന സ്റ്റോക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടും പർച്ചേസ് ബിൽ വിവരങ്ങൾ, സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, വാറണ്ടി, സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുത്ത സമാഹരണം നടത്തുവാൻ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല.

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൃത്യ വിലയിരുത്തി മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ളവർ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്. സ്റ്റോക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവ കാലികമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയോ സാമ്പൽ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. ആസ്തികളുടെയും സ്റ്റോറുകളുടെയും നടത്തുന്നില്ല.

സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ക്രോഡീകരി. കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്തി സമഗ്രമാക്കാനും സർക്കാർ കർശന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകി നടപ്പായിട്ടില്ല.

വിവിധ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളുമായി കരാറിൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുമില്ല.

തീർപ്പാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുവാനാവശ്യമായ വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് 2022 ഓഗസ്റ്റ്, സെപ്റ്റംബർ 2 അദാലത്തിനോട് ക്രിയാത്മകമായി പ്രതികരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വിവിധ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കീഴിലുള്ള മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ തന്നെയും വീഴ്ചവരുത്തിയിട്ടുണ്ട് സമയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ ഏർപ്പെടുത്തിയ കൺട്രോളിംഗ് സംവിധാനം ഇത് മൂലം ഫലപ്രദമായില്ല. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രൊജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ അപൂർണ്ണവുമാണ്.

ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച്, അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കമ്പ്യൂട്ടറൈസ് ചെയ്ത് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7-1 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ അവലോകനം

ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1) ധനകാര്യപത്രികപ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള പാസ്സ്ബുക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാങ്കിന്റെ പേര് / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബാങ്ക് പാസ്സ്ബുക്ക്/സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്
കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, ഏലപ്പാറ ശാഖ	
40385101086627	9675539
(PFMS)	
യൂണിയൻ ബാങ്ക്, വണ്ടിപ്പെരിയാർ ശാഖ	
	1139882.92
362802010014583	

മേൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് (നം.8/26.04.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിട പൊരുത്തപ്പെടുത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

- 2) വാടക രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബി 15 പ്രകാരമുള്ള ക്ഷേപം വ്യക്തമല്ല.
- 3) വിവിധ നിർവഹണ ഏജൻസികൾക്ക് പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിനായി തൻവർഷ വിവരം ബി18 പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 4) prior period ചെലവുകളായി I-18 -ൽ നൽകിയിട്ടുള്ള തുകകൾക്ക് ആധാരമായ രേഖകൾ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

1-7-2 ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് - വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല ഇൻറഗ്രേറ്റഡ് വാട്ടർഷെഡ് മാനേജ്മെന്റ് പദ്ധതിയ്ക്കായി (IWMP) പ്രസിഡൻറിന്റെ ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് ഏലപ്പാറ ശാഖയിൽ ആരംഭിച്ച 40385101078822 നമ്പർ അക്കൗണ്ടി 31.03.2022-ൽ ₹7,14,629/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. (01.02.2023 വരെയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലും ആണ്). എന്നാൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. തൻവർഷം ഇടപാടുകൾ നടന്നിട്ടുള്ള പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലെ ഭാഗമാക്കാതിരുന്ന വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അമറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടർന്നുള്ള വർഷത്തെ ധനകാര്യ പരിഹരിച്ച വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 വാടക കൃത്യമായി ഇടാക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വിവിധ കെട്ടികളുടെ വാടക ഡിമാന്റുകൾ ചേർത്തിരിക്കുന്ന വ്യക്തികൾ / സ്ഥാപനങ്ങൾ 2021-22 വർഷത്തെ വാടക ഒടുക്കിയ

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമയുടെ പേര്	മാസ വാടക
SGSY ബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെരിയാർ			
1	1 & 2	കാരുണ്യ SHG, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	2500
2	4	പ്രിയദർശിനി SHG, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	3450
3	5	സംഗമം SHG, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	3550
4	9	എസ്. സി. കോ - ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	200
II - സി.എച്ച്.സി അനക്സ് - ഹാഡാ ബിൽഡിംഗ് , വണ്ടിപ്പെരിയാർ			
5	3	നാഗൂർകനി, മുഹമ്മദ് നിവാസ്	5700
6	4	അനുഭവ ക്രിസ്റ്റി, ശക്തി ഭവൻ	4000
7	5	സുവർണ്ണ ആർ, പുതുവേലിൽ ഹാസ്	4000
8	7	മനുജോൻ ഗോപി, ധനപറമ്പിൽ	1250
9	8	മഹേഷ് ലക്ഷ്മി, ശ്രീഭവൻ	1250

10	9	വർഗ്ഗീസ് ജോസഫ്	1250
11	ഹാൾ	മനുമാൻ ഗോപി, ധനപരമ്പിൽ	550
തേങ്ങാക്കൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്			
12	1	പ്രിയദർശിനി SHG	420
13	3	നവജീവൻ SHG	650
ആകെ			

ക്രമ നമ്പർ 4 & 5 എന്നിവർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുമായി വാടക കരാർ ഉടമ്പടി ചമര രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സ്ഥാപനമേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനും വി.എൻ.കുമാറിന് (നം.3/24.04.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷാവസാന സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ മേൽ വാടകക്കാരിൽ നിന്നും വാടക 5 എന്നിവരുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടും മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വിലോട് കൂടിയ സ്കൂട്ടർ വിതരണം - വാഹന രജിസ്ട്രേഷൻ ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വിലോട് കൂടിയ സ്കൂട്ടർ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച്, കെൽട്രോണിൽ നിന്നും വാഹനം വാങ്ങി, 13 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ / പേര് ചെലവായ തുക

129/22 - ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വിലോട് കൂടിയ മുച്ചക്രവാഹനം 12,60,987

പ്രസ്തുത ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലൈസൻസാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത് വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് കൂടാതെ ആറുമാസത്തിലധികം വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്ന പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചുവെന്ന് കരുതാനാകില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.2/24.04.2023) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ സമർപ്പിച്ച മറുപടി ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും വാഹന രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ട് ചെലവ് തുക ₹12,60,987/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-10 സൈഡ് വിലുള്ള സ്കൂട്ടർ അനുവദിക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടെന്ന് സ്വീകരിച്ചില്ല

ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സൈഡ് വിലോട് കൂടിയ സ്കൂട്ടർ വിതരണം എന്ന പ്രോജക്ട് ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ശ്രീ. സുകുമാരൻ, എം.എം.ജെ. ലയം, കോട്ടമല; ശ്രീ. പി. മുരുകൻ, കരടിക്കുഴി എന്നിവർ മരണപ്പെട്ടതായി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചു. എന്നാൽ ലൈസൻസ്, (ലേണേഴ്സ് ലൈസൻസാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത്) വാഹനത്തിന്റെ എന്നിവ പഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയിരുന്നില്ല. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. 2/24.04.2023) ആസൂത്രണ മാർഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം വൃദ്ധർ, ശിശുക്കൾ, ശാരീരിക-മാനസിക വിഭാഗങ്ങളുടെ ക്ഷേമത്തിന് നിർബന്ധ വകയിരുത്തലായി വാർഷിക പദ്ധതി അടങ്കൽ (പൊതു വിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിന്റെ 05%) ഉൾപ്പെടുന്നതാണ് പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് മുൻനിർത്തി നീക്കിവെച്ച ഫണ്ടാകയാൽ അതിന്റെ ഗുണഫലം മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭിക്കാത്തതാണ്.

കൈമാറാൻ നിർവാഹമില്ല. ആകയാൽ പ്രസ്തുത വ്യക്തികൾക്ക് നൽകിയ വാഹശേഷിക്കുന്ന അർഹരായ വ്യക്തികൾക്ക് അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വിഷയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയും തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ

1-11 പീരുമേട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

പീരുമേട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയലുകൾ പൂർണ്ണമായും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ബിൽ നം./തിയതി	തുക
1	താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രിയ്ക്ക് കോവിഡ് പരിശോധന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും അനുബന്ധ ചെലവുകളും (215/22)	XVFC/2021-22/P/9/15.02.2022 (പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ബേസിക്)	600000
2	പീരുമേട് താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ ലേബർ റൂമിൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (375/22)	2006514201210033/30.03.2022 (പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ബേസിക്)	1000000
3	പീരുമേട് താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ ഫ്രീസർ മോർച്ചറി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (153/22)	21100263011001336531/18.03.2022 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	85000
		21100263011000429628/22.09.2021 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	89697
4	പീരുമേട് താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങലും മെയിന്റനൻസും (138/22)	21100263011000568020/28.10.2021 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	41550
		21100263011001336499 /18.03.2022 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	33280
		21100263011001336522/18.03.2022 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	35473
5	ലാബ് റിയേജന്റുകൾ എക്സ്റേ ഫിലിം പ്രിന്റിംഗ് സ്റ്റേഷനറി എന്നിവ (155/22)	21100263011000183794/09.07.2021 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	350000
6	പീരുമേട് താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ മറ്റേണിറ്റി	21100263011001460274/27.03.2022 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	186822

	ബ്ലോക്കിൽ ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ (124/22)	21100263011000976520/20.01.2022 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)	663178
	താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ പാരാമെഡിക്കൽ ജീവനക്കാർക്ക് വേതനം നൽകൽ (324/22)	21100263011001251373/08.03.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	55000
7		21100263011001052386/05.02.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	59400
		21100263011001458861/27.03.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	55000
		21100263011001052398/05.02.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	36450
8	താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ ക്ലിനിംഗ് ജീവനക്കാർക്ക് വേതനം നൽകൽ (329/22)	21100263011001124997/19.02.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	8550
		21100263011000879976/05.01.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	27900
		21100263011000410523/22.09.2021 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	98505
		21100263011000467473/30.09.2021 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	48960
		21100263011000832961/29.12.2021 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	127460
		21100263011000911571/13.01.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	44800
		21100263011000563188/28.10.2021 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	65880
		21100263011000158181/07.09.2021 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	28982
9	സെക്കണ്ടറി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (122/22)	21100263011000158198/09.07.2021 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	166215
		21100263011000183784/09.07.2021 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	37760
		21100263011001125006/18.02.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	82854
		21100263011001264273/08.03.2022	69875
		21100263011001475475/30.03.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	5409
		21100263011001131197/19.02.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	105200
		21100263011001458875/27.03.2022 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം)	118100
	ആകെ		4327300

25.04.2023 നൽകിയ ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫയലുകളും അഹാജരാക്കി. രേഖകൾ ഭാഗികമായി ഹാജരാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് (നം.10/27.04.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്ഷേമപദ്ധതികൾ പ്രകാരം അനുവദി

അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് മാത്രമേ ട്രാൻഫർ ചെയ്യാവൂ എന്ന് ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 16.1 ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുകകൾ പിൻവലിച്ച് മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ അപ്പീൽ.എം.സി ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി നൽകിയതിനു ശേഷം റിക്കൂപ്പ് ചെയ്ത് അപ്പീൽ.എം.സി ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ റേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ ₹4327300/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സം ഓഡിറ്റ് തടസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 പകൽ വീടിന്റെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല

അഴുത സി.ഡി.പി.ഒ. മുഖേന തൻവർഷം പകൽവീടുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നവർഷം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്		6
1	131/22 - ചെങ്കര കുരുശുമല പകൽവീടിന് ഫർണിച്ചർ	9
2	383/22 - അരണക്കൽ പകൽവീടിന് ഫർണിച്ചർ	1
3	280/22 - വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പകൽവീടിന് ഫർണിച്ചർ	2

കുമളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ചെങ്കര കുരുശുമല പകൽവീടും, വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പകൽവീടും, നിലവിലും പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല എന്നും ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നടത്തിയ അന്വേഷണത്തിൽ ഫർണിച്ചർ 2021-22 വർഷം പകൽവീടുകളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കാൻ നര പ്രവർത്തനമാരംഭിക്കാത്തത് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നുള്ള അലംഭാവമായി ഓ പരാമർശിച്ച മൂന്ന് പകൽവീടുകളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതിവിവരം സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്ക പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാനുള്ള നടപടി പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയിൽ നിന്നും ഉണ്ടാ

1-13 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഭൗതികലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചതിനു സമാനമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നിർവഹണത്തിനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, അ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നിർമ്മാണത്തിനും, വിപുലീക ഗണ്യമായ തുകകൾ ചെലവഴിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നുവെങ്കിലും അവ ജല സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പൈപ്പ് ലൈൻ ശൃംഖല വിപുലീക പ്രോജക്ടുകളിലെയും പ്രധാന ഇനം. കുടിവെള്ള സ്രോതസ്, ടാങ്ക്, പമ്പ് ഹൗസ് എന്ന് ഉടമസ്ഥാവകാശ രേഖകൾ, വൈദ്യുതി ബന്ധം സ്ഥാപിച്ച രേഖകൾ, പ്രോജക്ട് കമ്മീഷൻ കൈമാറിയ രേഖകൾ തുടങ്ങിയവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇത്തരത്തിൽ തൻവർഷം ഏറ്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്ത കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നമ്പർ പ്രോജക്ട് നം, പേര്

- 1 എസ് 309/22 വള്ളക്കടവ് മേലെപ്പറമ്പ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ
- 2 എസ് 180/22 കീരിക്കര 18 ഏക്കർ കുടിവെള്ളപദ്ധതി
- 3 എസ് 205/22 ചെങ്കര മൊട്ടലയം കുടിവെള്ള പദ്ധതി

- 4 എസ് 101/22 കൊക്കയാർ കുറ്റിപ്പാങ്ങാട് എസ്റ്റി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി
- 5 എസ് 99/22 തടിത്തോട് എസ്റ്റി കോളനി മുഴിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ്
- 6 എസ് 183/22 പീരുമേട് ഗ്ലേൻമേരി 86 എസ്റ്റി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി
- 7 എസ് 190/22 വാളാർഡി മേപ്പുരട്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി
- 8 എസ് 82/22 പട്ടുമുടി ഹരിജൻകോളനി കാർഷിക ജലസേചന പദ്ധതി
- 9 എസ് 89/22 ലാഡ്രം പുതുവൽ പ്രിയദർശിനി കോളനി കുടിവെള്ള പൈപ്പ് കണക്ഷൻ
- 10 എസ് 239/22 ലാഡ്രം പത്മാപുരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ
- 11 എസ് 81/22 ചെങ്കര അംബേദ്കർ കോളനി കാർഷിക കിണർ, മോട്ടോർപുര,
- 12 എസ് 86/22 കൊമ്പൻപാറ എസ്റ്റി കോളനി കുടിവെള്ളസ്രോതസ് വിപുലീകര
- 13 എസ് 184/22 പീരുമേട് വാർഡ് നാല് തെപ്പക്കുളം കുടിവെള്ള പദ്ധതി
- 14 എസ് 232/22 കടശ്ശിക്കാട് ആറ്റോരം അംഗൻവാടിക്ക് കുടിവെള്ളപദ്ധതി അന
- 15 എസ് 293/22 ചോറ്റുപാറ മുനിയാണ്ടിക്കോവിൽ കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ, ട:
- 16 എസ് 283/22 ശാന്തിഗിരി കാർഷിക ടാങ്ക്, പൈപ്പ് ലൈൻ
- 17 എസ് 34½ വാഗമൺ വട്ടപ്പതാൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ
- 18 എസ് 267/22 കൊക്കയാർ ഡിവിഷൻ മേലോരം പട്ടിക്കുന്ന് ജലസേചനപദ്ധ
- 19 എസ് 93/22 കൊക്കയാർ ഒൻപതാം വാർഡ് അംബേദ്കർ കോളനി കുടിവെ
- 20 എസ് 102/22 കൊക്കയാർ മുക്കുളം കൊടുങ്ങായിൽ ഭാഗം എസ്. ടി. കോള

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം ഖണ്ഡിക 1-1 പ്രോജക്ടുകൾ കമ്മീഷൻ ചെയ്ത് ഗുണഭോക്തൃ സംഘങ്ങൾക്ക് കൈമാറി വിവരം

1-14 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി നിക്ഷേപിച്ച തുകകളുടെ തൻവർഷം രണ്ടു കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി റൈ പോസ്റ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ച് ലൈൻ വലിച്ച് വൈദ്യുതി ബന്ധം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായാണ് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ സമയബന്ധിതവും കാര്യക്ഷമവുമായ പൂർത്തീകരണം വകുപ്പിന്റെ 19.04.2022-ലെ ജി.ഒ. (എം.എസ്) 84/2022 പ്രകാരം വിശദമായ നിർദ്ദേശം അതനുസരിച്ച് പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണത്തിനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സെക്രട്ടറി ആസൂത്രണ സമിതി പ്രതിമാസം വിലയിരുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നിർവഹണ തുക കൈമാറി വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും വിനിയോഗം, പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണം വിവരവും ലഭ്യമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :- അസി. എൻജിനീയർ, LID & EW

ക്രമ പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ, നം പേര്	നിർവഹണ ഏജൻസി	നൽകിയ തുക	ബിൽനം./തീയത്
1 എസ് 240/22 ധർമവാലി 48 കുഴി	കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഇലക്ട്രിക്കൽ	62416 (3600 + 58812)	പ്രോജക്ടിനായി 2134885, 86 എന്ന്

	കുടിവെള്ളപദ്ധതി	സെക്ഷൻ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	ഒടുക്കിയെങ്കിലും നൽകിയത്.(BRN:
	232/2022 കടശ്ശിക്കാട് ആറ്റോരം	കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഇലക്ട്രിക്കൽ	
2	അംഗൻവാടിക്ക് സമീപം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	സെക്ഷൻ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	308987 BRN 211002630111
	ആകെ		371403

വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ₹3,71,403/- ന്റെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ പാലിച്ച് പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചെങ്കിലും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി തൻവർഷ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ വിപുലീകരണത്തിനായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകളൊഴികെയുള്ളവ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക

ക്രമ നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നം.	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം.	ബിൽ നം./വൌ. നം./തിയതി
എ. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്തത്			
1	അമരാവതി എ കെ ജി പടി പൈപ്പ്ലൈൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം (261/22)	2021/38424	2110026301030072 29.11.2021
2	റാണിമുടി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (271/22)	2021/39021	2110026301030072 29.11.2021
3	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (270/22)	2021/22160	2110026301030083 23.12.2021
4	പാമ്പനാർ ലക്ഷ്മികോവിൽ പൈപ്പ്ലൈൻ നവീകരണം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (198/22)	2021/6971	XVFC/2021-22/P/6 15.01.2022
5	ഉളുപ്പുണി-പഞ്ഞിക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (206/22)	2021/45359	XVFC/2021-22/P/2 /02.12.2021
6	മുഴിക്കൽ-കട്ടിക്കായം പൈപ്പ്ലൈൻ പൂർത്തിയാക്കൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (378/22)	2022/10758	XVFC/2021-22/P/2 /31.03.2022
7	കൊല്ലംപെട്ടട-കുരിശുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (265/22)	2021/38426	XVFC/2021-22/P/3 /02.12.2021
8	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (364/22)	2022/10011	2110026301030147 26.03.2022

9	പാലൂർക്കാവ് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (327/22)	2022/5722	2110026301030129 10.03.2022
10	57-ാം മൈൽ ഹരിജൻ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (58/22)	2021/22161	2110026301030105 04.02.2022

ബി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായത്

1	ഇഞ്ചിക്കാട് ആറ്റോരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി (326/22)		XVFC/2021-22/P/5 15.01.2022 2110026301000074 14.12.2021
2	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി (54/22)		2110026301000074 14.12.2021 ആകെ

ഇഞ്ചിക്കാട് ആറ്റോരം കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെയും (326/22) മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെയും സാക്ഷ്യപത്രം വാട്ടർ അതോറിറ്റി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, 10 ശതമാനം ₹3498/-, 6438/- പരസ്യ ചെലവിനത്തിൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഏജൻസി മുഖേന നടത്തുന്ന സാഹചര്യങ്ങളിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ, സൂപ്പർവൈസറുടെ തയ്യാറാക്കൽ, പരസ്യ-ഭരണചെലവുകൾ എന്നിവയ്ക്കായാണ് സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് ചാർജ്ജിനു പുറമെ പരസ്യ ചാർജ്ജ് കൂടി ഹാജരാക്കിയ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. പരസ്യം നിന്നും തിരികെ ഹാജരാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 12 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി ആ അന്തിമ ബില്ലിൽ 18 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി നഷ്ടപരിഹാരമായി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 6% ഹാജരാക്കിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. നിക്ഷേപിച്ച തുകയ്ക്കുള്ള വിവിധ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആകയാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതെന്ന് അനുമാനിക്കുന്നു. പ്രവൃത്തിയുടെ അളവു വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. പ്രോജക്ടിന്റെ റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റും ഹാജരാക്കിയ അതോറിറ്റിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് പരിശോധനയിലെ പുരോഗതി വ്യക്തമാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആകയാൽ ₹7446200/-യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വ്യക്തമായ രേഖകളും അനുമതിയും ഇല്ലാതെ 2019-20 ൽ നടത്തിയ ചെലവിന് വണ്ടിപ്പെരിയാർ സാമൂഹിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ നടപ്പാക്കിയ സി.എച്ച്.സി ലാബ് റീ എജൻറ്, എക്സ് റേ പ്രിൻറിംഗ്, ഇന്ധന ചെലവ് ലബോറട്ടറി റീ-എജൻറുകൾ വാങ്ങിയതിന് ലൈഫ് ബയോടോക് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ (2110026301300725487/20.11.2021). ചുവടെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള സബ് വെച്ചുകൊടുക്കുകയാണ് ബി

ക്രമ നം. ഇൻവോയ്സ് നം. തീയതി തുക പരാമർശം

- 1 LB1315/2019-20 02.11.2019 63690 ലാബ് റീ ഏജന്റുകൾ
- 2 LB1517/2019-20 23.03.2020 25000 ലാബ് റീ ഏജന്റുകൾ

2019-20 കാലയളവിൽ വാങ്ങിയ ലബോറട്ടറി റീ-ഏജന്റുകളുടെ ബിൽ തുക 2019-2021-22-ലെ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണമോ ഓഫീസ് ബില്ലിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2019-20-ൽ ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലായിരുന്നെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത (2020-21) ഏപ്രിൽ 1-ന് തുക അടയ്ക്കണമെന്ന് ഓഫീസ് ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കാതെ രണ്ട് വർഷങ്ങൾക്കു ശേഷം തുക നൽകിയത് അനുവദിക്കാത്ത വിവരം സൂചിപ്പിച്ച് ലൈഫ് ബയോടെക് എന്ന സ്ഥാപനവുമായി പരാതികൾ ഉയർത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുക മുൻ അനുവദിച്ചിട്ടില്ലായെന്ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെയും കോ-ഓർഡിനേഷൻ സമിതിയുടെയും അനുമതി വർഷം നടത്തിയ ചെലവുകളുടെ ബില്ലുകൾ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നൽകാനി ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.6/25.04.2023) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ ₹88690/-യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-17 സി.എച്ച്.സി-യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ -തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതിന്റെ വണ്ടിപ്പെരിയാർ സാമൂഹിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ നടപ്പാക്കിയ സി.എച്ച്.സി-യുടെ ദൈനംദിന ചെലവുകൾ (നം.125/2022) എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ബില്ലുകൾ പിൻവലിച്ച് മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ പേരിലുള്ള 57058472113 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം. ബിൽ നം. തീയതി തുക പരാമർശം

- 1 2110026301300725495 29.11.2021 357782 ആംബുലൻസ് ഇന്ധന ചെലവ്, സ്റ്റേഷൻ
- 2 2110026301301109061 11.02.2022 128500 ആംബുലൻസ് ഇന്ധന ചെലവ്
- 3 2110026301301397085 21.03.2022 51224 ആംബുലൻസ് ഇന്ധന ചെലവ്, സ്റ്റേഷൻ
- 4 2110026301301110448 11.02.2022 86940 ഫാർമസിസ്റ്റിന് വേതനം നൽകൽ ആകെ 624446

പദ്ധതി തുകകൾ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാത്രമേ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 16.11.2017ലെ സ.ഉ(അ)147/2017 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷ ഉണ്ടായിരിക്കെ അതിന് മുമ്പായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്. എച്ച്.എം.സി ഫണ്ട് ശേഷം തിരികെ ക്രമീകരിച്ചതാണെങ്കിൽ തുക എച്ച്.എം.സി ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂട്ടി വിശദാംശങ്ങളും ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.4/2022) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ ₹624446/-യുടെ തുക വ്യക്തമായ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ ₹624446/-യുടെ തുക വ്യക്തമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർക്ക് GST കോംപൻസേഷൻ അനുവദിച്ചു. 2017-ലെ കേന്ദ്ര ചരക്കു സേവന നികുതി നിയമത്തിന്റെ 22-ാം വകുപ്പനുസരിച്ച്, വരുമാനം വരുത്തിയവർക്ക് GST രജിസ്ട്രേഷൻ നിർബന്ധമല്ല. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ ഭാഗമായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ കൺവീനർമാർക്ക് GST രജിസ്ട്രേഷൻ നിർബന്ധമില്ല.

രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതില്ലാത്തതാണ്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് അഡീഷണൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പ് ചീഫ് എൻജിനീയർ 16.03.2018-ലെ DB3-9058/17/CE/LSGD സ്പഷ്ടീകരണത്തിൽ, ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർക്ക് GST ഒടുക്കേണ്ടതില്ലാത്ത അനുവദിക്കേണ്ടതില്ലായെന്ന് അഭിപ്രായപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ മരാമത്തു പ്രവൃത്തികൾക്ക് 12% നിരക്കിന് കൺവീനർമാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (2% TDS നടത്തിയിട്ടുമില്ല). വിശദാംശങ്ങൾ ൧

1) വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗവ. യു.പി. സ്കൂൾ ഭാഗം മണ്ണ് സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 123/2022
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	₹717000/- (വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സ് ശ്രീ. എസ്.ടി. രാജ്
കൺവീനർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ജി.യു.പി.എസ്., വ6
കരാർ	11/AE/LID(EW)/21-22 തീ. 30.09.2021
അളവു പുസ്തകം	179/2021-22
തുക അനുവദിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ	
ആകെ വേലമൂല്യം	639709
(+) 12% GST കോമ്പൻസേഷൻ	76765
വസൂലാക്കലുകൾ	
(-) ആദായ നികുതി	7165
(-)നിർമാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം	7165
അറ്റ തുക	702144
ബിൽനം./തീ.	BRN 21100263011100970556/18.01.2022
അധികം നൽകിയ തുക	₹76765/-

2) വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ സ്മാർട്ട് ക്ലാസ് റൂം നിർമ്മാണം

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 348/2022
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	₹500,000/- (CFCG)
കൺവീനർ	ശ്രീ. എസ്.ടി. രാജ്
കരാർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ജി.യു.പി.എസ് വണ്ടി
അളവു പുസ്തകം	59/AE/LID(EW)/21-22 തീ. 18.12.2021
തുക അനുവദിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ	178/2021-22
ആകെ വേലമൂല്യം	₹446051/-
(+) 12% GST കോമ്പൻസേഷൻ	₹53526/-
വസൂലാക്കലുകൾ	
(-) ആദായ നികുതി	₹4996/-
(-)നിർമാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം	₹4996/-

അറ്റ തുക
ബിൽനം./തീ.
അധികം നൽകിയ തുക

₹489585/-
PFMS-R012205445376/തീ. 29.01.2022
₹53526/-

3) വണ്ടിപ്പെരിയാർ സി.എച്ച്.സി കെട്ടിടം റൂഫിംഗ്

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 035/2022
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	₹15,00,000/- (ആസ്തി പരിപാലന ഫ്രോ. ഡോൺബോസ്കോ
കൺവീനർ	09/AE/LID(EW)/21-22 തീ. 30.09.2021
കരാർ	96/2021-22
അളവു പുസ്തകം	
തുക അനുവദിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ	
ആകെ വേലമൂല്യം	₹1339284/-
(+) 12% GST കോമ്പൻസേഷൻ	₹160714/-
വസൂലാക്കലുകൾ	
(-) ആദായ നികുതി	₹15000/-
(-)നിർമാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം	₹15000/-
അറ്റ തുക	₹14,69,998/-
ബിൽനം./തീ.	BRN 21100263011100609109/05.11.2021
അധികം നൽകിയ തുക	₹160714/-
ആകെ അധികം നൽകിയ തുക (1+2+3)	₹291005/-

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ കൺവീനർമാർക്ക് GST കോമ്പൻസേഷൻ അർഹതയുള്ളതായി പ്രസ്തുത തുകയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ടി തുക (₹ 14,69,998/-) ഗുണഭോക്തൃസമിതിയിൽനിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകളുടെ ബില്ലിൽനിന്ന് ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ചെലുപ്പെട്ടതായി സൂചിപ്പിക്കുന്ന രേഖയൊന്നും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആകയാൽ ആദായയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഈ വിഷയങ്ങളിൽ വിശദീകരണം അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.9/തീ. 27.04.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-19 മോട്ടോർ മാറ്റിസ്ഥാപിക്കൽ-പഴയ മോട്ടോറിന്റെ വിവരങ്ങളില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അസി.എൻജിനീയർ LID &EW

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 341/2022
പേര്	വാഗമൺ വട്ടപ്പാൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി
അടങ്കൽ തുക	₹500,000/-
ചെലവഴിച്ച തുക	₹ 399766/- ബിൽ നം. 21100263011101507455/തീ. 29.03.2022

ഏലപ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാഗമണ്ണിൽ ജലവിതരണം നടത്തിവന്ന കുടിവെള്ള

തയ്യാറാക്കിയതാണ് പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട്. നിലവിലുള്ള കിണർ വൃത്തിയാക്കൽ, ത. 12.5 HP ശേഷിയുള്ള മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ, വിതരണ പൈപ്പ് ലൈൻ ശൃംഖല വിപ്രോജക്ടിലുൾപ്പെട്ട ഇനങ്ങൾ. ഇതു പ്രകാരം തൻവർഷം ₹1,19,000/- ചെലവഴിച്ച് പസ്ഥാപിച്ചുവെങ്കിലും പഴയ മോട്ടോറിന്റെ വില നിശ്ചയിച്ച് ലേലം ചെയ്യുകയോ സവിനിയോഗിക്കാനുള്ള സാധ്യത വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അതിന്റെ നില അളവു പുസ്തകത്തിൽ ഇല്ല. ഗണ്യമായ തുക മൂല്യമുള്ള ആസ്തിയുടെ വിവരം രേകമപ്രകാരമുള്ളതല്ല. മോട്ടോറിന്റെ തകരാർ പരിഹരിച്ച് സമാന പ്രോജക്ടിന് വിചെയ്ത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടിയോ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർക്ക് GST കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചു

2017- ലെ കേന്ദ്ര ചരക്കു സേവന നികുതി നിയമത്തിന്റെ 22-ാം വകുപ്പനുസരിച്ച്, വ
 അധികരിക്കാത്ത വ്യക്തികൾക്ക് GST രജിസ്ട്രേഷൻ നിർബന്ധമല്ല. തദ്ദേശസ്വയംഭര
 ഭാഗമായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ കൺവ
 രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതില്ലാത്തതാണ്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് അഡീഷണൽ
 തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പ് ചീഫ് എൻജിനീയർ 16.03.2018-ലെ DB3-9058/17/CE/LSGD
 സ്പഷ്ടീകരണത്തിൽ, ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർക്ക് GST ഒടുക്കേണ്ടതില്ലാ
 അനുവദിക്കേണ്ടതില്ലായെന്ന് അഭിപ്രായപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
 ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ മരാമത്തു പ്രവൃത്തികൾക്ക് 12% നിരക്കി
 കൺവീനർമാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (2% TDS നടത്തിയിട്ടുമില്ല). വിശദാംശങ്ങൾക്ക്
 വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1) വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗവ. യു.പി. സ്കൂൾ ഭാഗം മണ്ണ് സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം
- 2) വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ സ്മാർട്ട് ക്ലാസ് റൂം നിർമ്മാണം
- 3) വണ്ടിപ്പെരിയാർ സി.എച്ച്.സി കെട്ടിടം റൂഫിംഗ്

ആകെ അധികം നൽകിയ തുക (1+2+3) ₹291005/-

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ കൺവീനർമാർക്ക് GST കോമ്പൻസേഷൻ അ
 ആകയാൽ പ്രസ്തുത തുകയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ടി തുക (₹
 ഗുണഭോക്തൃസമിതിയിൽനിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അ
 ഞ്ഞാക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ വിഷയങ്ങളിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കു
 ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവ
 വർഷം സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ
 2021-22 ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു. സർട്ടിഫിക്കറ്റ് റിപ്പോ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
 ഓഡിറ്റ് വർഷം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്യൂട്ടി സിവിൽ വർക്കായി പ്രവൃത
 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയും

ക്രം നം	പ്രോജക്ട് നം, പേര്	നിർവഹണ ഏജൻസി	ബിൽ വിവരങ്ങൾ	നൽകിയ തുക	ഫണ്ട്
1	അമരാവതി എ കെ ജി പടി	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010300722836/ 29.11.2021	400000	വികസന ഫ പൊതുവിഭാ

2	പൈപ്പ്ലൈൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം (261/22) റാണിമുടി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (271/22) മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (270/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010300722822/ 29.11.2021	4000000	വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം
3	പാമ്പനാർ ലക്ഷ്മികോവിൽ പൈപ്പ്ലൈൻ നവീകരണം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (198/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010300831916/ 23.12.2021	4800000	പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-66 ഗ്രാന്റ്
4	ഉളുപ്പുണി-പഞ്ഞിക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (206/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	XVFC/2021-22/P/6/ 15.01.2022	5000000	പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-66 ഗ്രാന്റ്
5	മുഴിക്കൽ-കട്ടിക്കായം പൈപ്പ്ലൈൻ പൂർത്തിയാക്കൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (378/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	XVFC/2021-22/P/2/ 02.12.2021	5000000	പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-66 ഗ്രാന്റ്
6	കൊല്ലംപെട്ടട-കുരിശുമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക്	കേരള ജല അതോറിറ്റി	XVFC/2021-22/P/22/ 31.03.2022	5370000	പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-66 ഗ്രാന്റ്
7		കേരള ജല അതോറിറ്റി	XVFC/2021-22/P/3/ 02.12.2021	6500000	പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-66 ഗ്രാന്റ്

	വിഹിതം നൽകൽ (265/22)				
8	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (364/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010301476426/ 26.03.2022 XVFC/2021-22/P/25/ 31.03.2022	3400000 5000000	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.എ പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-66 ഗ്രാന്റ്
	പാലൂർക്കാവ് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (327/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010301294671/ 10.03.2022	7000000	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.എ
9	57-ാം മൈൽ ഹരിജൻ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (327/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010301294671/ 10.03.2022	7000000	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.എ
10	57-ാം മൈൽ ഹരിജൻ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിഹിതം നൽകൽ (58/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010301055311 /04.02.2022	8000000	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.എ
11	ഇഞ്ചിക്കാട് ആറ്റോരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി (326/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	XVFC/2021-22/P/5/ 15.01.2022	639200	പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ-66 ഗ്രാന്റ്
12	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി (54/22)	കേരള ജല അതോറിറ്റി	21100263010000740550/ 14.12.2021 21100263010000740555/ 14.12.2021	5000000 5000000	വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.എ
	എസ് 240/22 ധർമ്മവാലി 48 കുഴി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	62416 (3600 + 58812)	പ്രോജക്ടിനായി പ്രസ്തുത 2134885, 86 എന്നിവ പ്രകൃതി ദുരന്തത്തിനുള്ള ഓർഡിനററി ലാൻ നൽകിയത്.(BRN2	
13	232/2022 കടശ്ശിക്കാട് ആറ്റോരം അംഗൻവാടിക്ക് സമീപം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	308987	BRN 2110026301110141426 തീ.22. 0.2022	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ
ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗ. നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവൊന്നുമില്ല.

മുൻവർഷങ്ങളിൽ എടുത്ത വായ്പകൾ തിരിച്ചടയ്ക്കാനവശേഷിക്കുന്നവയുടെ

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തീയതി മു(
ഇന്ദിരാ ആവാസ് യോജന	സ.ഉ.(കെ.) നം.220/13 തീ.13.06.13	9575000	3923024	26

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

- ഇല്ല -

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

- ഇല്ല -

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ , പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അതാഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക വിഷയം
1998-99	-	2002-03	26 പ്രസിഡന്റ് കൈപ്പറ്റിയ തുകകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
1999-00	-	2002-03	30 റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് ധനാപഹരണം ₹35,000/-
2003-04	3(4)	2006-07	3-35.1 നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തിയാക്ക
2003-04	3(4)	2006-07	3-35.1 നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തിയാക്ക
2003-04	3-3	2006-07	3-35.2 ഫയലുകൾ വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാ
2007-08	3-11	2010-11	2-14 നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തീകരിക് കാലതാമസം (KSEB)
2008-09	3-6	2011-12	2-4 ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

- ഇല്ല -

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നമ്പർ		വർഷം		ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർച്ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പരും തീയതിയും	സ്വയം അടവാക്കിയ തുക ₹ (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്വസ്റ്റ് നമ്പർ തീയതി
1	2	3	4	5	6	7	8
1	1997-98	26, 27	ഇ.എസ്.ബിജിമോൾ പ്രസിഡന്റ്	LF-23474/SC2/2000 dt 20.06.02	375580 3675		LF-2; SC2/ dt.23 to AI Idukki
2	2001-02		എം.ജെ.രാജേന്ദ്ര പ്രസാദ്	LF-21667/05 dt.25.09.06	3604		
3	2013-14 & 14-15	3-3 3-4 3-6 3-9 3-14	കെ.എം.ഉഷാനന്ദൻ സിന്ധു പരമേശ്വർ എം.ഹരിദാസ് “ “		20419 30000 12566 13100 7650		
4	2015-16	3-14	എം. ഹരിദാസ്		3600		

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേകലോകനം
(എ) സംക്ഷിപ്തവിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	₹29138933.87
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹127231129.00
ആകെ	₹156370062.87
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹128366409.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹28003653.87
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹291005.00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹14119026.00

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

വർഷം	നഷ്ടമായ തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗസ്ഥനും
1-18	00	ശ്രീ. ഡി.കെ. ദിനേശ് അസി. എൻജിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം. തുക ₹ ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

1-9	1260987	ശ്രീമതി. ബി. സുമ, സി.ഡി.പി.ഒ.
1-11	4327300	ഡോ. ആനന്ദ് എം., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി
1-14	371403	ശ്രീ. ഡി.കെ.ദിനേശ്, അസി.എൻജിനീയർ
1-15	7446200	ശ്രീ. ജോഷി ജോസഫ്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-16	88690	ഡോ. ഡോൺബോസ്കോ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.എൻ
1-17	624446	ഡോ. ഡോൺബോസ്കോ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.എൻ
ആകെ	14119026	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

- ഇല്ല -

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായ

ഇപ്പോഴത്തെ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
	ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ശ്രീ. ഡി.കെ. ദിനേശ് അസി.എൻജിനീയർ	സസ്പെൻഷനിൽ തുടരുന്നു	വാഴവിള വീട് കുമ്മിൾ.പി.ഒ കൊല്ലം -691530
ശ്രീ. ഡോൺബോസ്കോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി., വണ്ടിപ്പെരിയാർ	ചെന്നത്തല വീട് അർത്തുങ്കൽ. പി.ഒ ആലപ്പുഴ ജില്ല
ഡോ. ആനന്ദ് എം. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	സൂപ്രണ്ട് താലൂക്ക് ഹെഡ്ക്വാട്ടേഴ്സ് ആശുപത്രി, പീരുമേട്	വെള്ളാപ്പള്ളിയിൽ വീട് നം.97 ശാന്തിനഗർ ലെയ് കാക്കനാട്, കൊച്ചി.
ശ്രീ. ജോഷി ജോസഫ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പൂലിയിരിക്കുംതട മേലമ്പാറ പി.ഒ കോട്ടയം
ശ്രീമതി. സുമ ബി. സി.ഡി.പി.ഒ.	സി.ഡി.പി.ഒ. അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	അശ്വതി, കണ്ടല്ലൂർ പട്ടോളി മാർക്കറ്റ് - ആലപ്പുഴ -690531.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനുണ്ടായ ഖണ്ഡിക നം.
--------------	---	-------------------------------

1998-99	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	26, 27, 30
1999-2000	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	30
2003-04	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-3, 3-4
2004-05	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-6, 3-7
2005-06	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-9
2006-07	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-5
2007-08	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-5, 3-11
2008-09	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-2, 3-6, 3-9
2009-10 &2010-11	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-5, 3-12
2011-12 & 2012-13	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-1, 3-2, 3-5, 3-6
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	3-2, 3-3, 3-6, 3-7, 3-19
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	2-3
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	2-2, 3-1, 3-3, 3-4
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	2-1, 3-4 (ഭാഗിക)
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അദാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/ തീയതി. 15.09.2022	1-12, 1-13, 1-14, 4-11
2019-20	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-08/ 243/22 തീ.	1-1 മുതൽ 1-16 വരെ 4-1 മുതൽ
2020-21	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-08/ 244/22 തീ. 04.05.2022	1-9, 1-10, 1-11, 1-12, 1-19, 1-20, 2-1, 2-2

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുകി

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും
1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും

പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ലൈൻസ് & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എൻറെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അഴുത 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