E-Submission

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ(പി8)1144/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 24/12/2024
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അഴുത 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 അഴുത 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:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ(പി8)1144/2024

തീയ്യതി: 24/12/2024

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അഴുത 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 അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 26-11-2023 മുതൽ 10-11-2024 തിയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 5 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 16-11-2024 തിയതിയിലെ 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. കെ.കെ.വിനോദ്	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	11-11-2024	16-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
11-11-2024	16-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സലീഷ് എം.ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ.ബെന്നി മാത്യു, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ.ജിബി ഇ.വി, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ.അലി എ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി മാലതി പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ജോഷി ജോസഫ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	15-07-2023
ശ്രീ. വെള്ളയൻ ആർ	സെക്രട്ടറി	16-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സുമ.ബി	സി.ഡി.പി.ഒ	01-04-2023	02-11-2023
ശ്രീമതി ഗീത പി.കെ	സി.ഡി.പി.ഒ	03-11-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ഗീത ആർ	സി.ഡി.പി.ഒ - അഡീഷണൽ	01-04-2023	31-03-2024

ശ്രീമതി സിമി ഇബ്രാഹിം	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി ജാസ്മിൻ. സി.എ).	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി മഞ്ജു ജോർജ്ജ്	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	13-06-2023
ശ്രീ. റോയി ഒ ജി	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(അധിക ചുമതല)	14-06-2023	01-07-2023
ശ്രീ.ജോബി വർഗീസ്	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	02-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ.പ്രശാന്തൻ ഇ പെരേര	എസ്.സി.ഡി.ഒ	01-04-2023	04-05-2023
ശ്രീ.ദിലീപ് കെ. എം	എസ്.സി.ഡി.ഒ	05-05-2023	30-07-2023
ശ്രീമതി. ഹണി റ്റി	എസ്.സി.ഡി.ഒ	31-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി മെറിൻ എസ് രാജു	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. അനന്ത്. എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	01-04-2023	23-06-2023
ഡോ. നിരഞ്ജൻ പാലയ്ക്കൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	24-06-2023	01-03-2024
ഡോ., സെൻസി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി	02-03-2024	31-03-2024
ഡോ. ഡോൺബോസ്കോ സി.എ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	01-04-2023	30-06-2023
ഡോ.വെങ്കട്ട് ലക്ഷ്മി .എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	01-07-2023	31-03-2024
ശ്രീ.രഘുനാഥ് കെ.എ).	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024

<u>ഉള്ളട</u>ക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3

5	തേയ്മാനം നിശ്ചിത നിരക്കിലാണ് കണക്കാക്കിയതെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായില്ല	1-1-4
6	അക്യുമുലേറ്റഡ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ആസ്തിയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിനെ അധികരിക്കുന്നു	1-1-5
7	അഡ്വാൻസ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-6
8	ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-7
9	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാദ്ധ്യതാ തുകകളും അവയുടെ ആസ്തി തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-8
10	ഉടമസ്ഥതയിലല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-1-9
11	ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-10
12	ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്-കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-11
13	ജേണൽ വൌച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല	1-1-12
14	അദർ ലയബലിറ്റീസ് എന്ന താത്കാലിക ഹെഡിലെ ബാദ്ധ്യത ₹23162922/-, കാലികമായി ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല	1-1-13
15	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-14
16	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഭരണനിർവഹണം-വരവ് ചെലവുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-1-15
17	ബാദ്ധ്യതകൾ കാലികമായി ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല.	1-1-16
18	ബജറ്റ്	1-2
19	ലാപ്സായ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	1-3-1
20	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
21	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
22	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-5
23	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-6
24	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
25	കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തത്-സംബന്ധിച്ച്	1-8
26	വണ്ടിപ്പെരിയാർ സി.എച്ച്.സി- ലബോറട്ടറിയിൽ അധിക സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ-അപാകതകൾ	1-9
27	സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹജരാക്കാത്തത്.	1-10
28	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പൂർത്തീകരണവിവരം ലഭ്യമല്ല.	1-11

29	വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്. ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ- അധിക എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തി പണം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	1-12
30	പാലത്തിന്റെ ബലക്ഷമതാ പരിശോധന-തുടർ നടപടി ഇല്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-13
31	മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ വൈദ്യുതി ഉപയോഗിച്ചതിന് പിഴ അടവാക്കി	1-14
32	പട്ടുമല ചൂളപ്പരട്ട് പുതുവൽ ഭാഗം കുടി വെള്ള പദ്ധതി-പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് മുൻപ് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതി വീണ്ടും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കനുള്ള സാധ്യതകൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-15
33	കുമളി താമരക്കണ്ടം ഗാന്ധിനഗർതോട്ടപ്പുര കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പുതിയമോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ച പ്രോജക്റ്റ് നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല-വൈദ്യുതി ബന്ധം വിച്ഛേദിച്ച നിലയിൽ	1-16
34	കേശവൻ കോളനി കുടി വെള്ള പദ്ധതി- കുഴൽകിണറിൽ ജല ലഭ്യതിയില്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതി ഉപയോഗശൂന്യം - പ്രോജക്ടിനായി വാങ്ങിയ മോട്ടോർ പുറത്ത് സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കുന്നു.	1-17
35	പട്ടു മുടി ഹരിജൻ കോളനി കാർഷിക ജലസേചന പദ്ധതി- സമൃദ്ധമായി വെള്ളമുള്ളതും മുൻപ് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്നതുമായ പദ്ധതി ഫലപ്രദമാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
36	റാണികോവിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി-പദ്ധതി പ്രാരംഭ അവസ്ഥയിൽ തുടരുന്നു	1-19-1
37	കുമളി രണ്ടാംമൈൽ പാണ്ടിക്കുഴി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-പദ്ധതി പ്രാരംഭ അവസ്ഥയിൽ തുടരുന്നു	1-19-2
38	കുടിവെള്ള,കാർഷിക വിപണന കേന്ദ്ര , സ്ത്രീ ശക്തി കേന്ദ്ര നിർമ്മാണ പ്രോജക്റ്റുകൾ പൂർത്തീകരിയ്ക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്	1-19

ഭാഗം 2

— No records found —

ഭാഗം 3

1	വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്. ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ- അധിക എണ്ണം രെഖപ്പെടുത്തി പണം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	3-1
2	മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ വൈദ്യുത ഉപയോഗിച്ചതിന് പിഴ അടവാക്കി	3-2

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5

6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

<u>ഭാഗം -1</u>

<u>പൊതു അവലോകനം</u>

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായ ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച്ഇടുക്കി അഴുത പഞ 28.06.2024-ലെ 6(1) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 30.07.2024 തീയതിയിൽ, പ ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത്രാജ് സ്ഥാപനത്തി ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുക പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C & A G ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C & AG നൽകിയി സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരി ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാ ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവ പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുക ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്ര എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവ വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളു അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എ വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവ

ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത
വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്ക
നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

തൊടുപുഴ.
24.12.2024   സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് റൂൾസ് 62(2) (ഇ) (എഫ്) എന്നിവ പ്രകാ
പത്രികയോടൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ട, പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിജന്
ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുന്ന കു
അനുപാതങ്ങൾ എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തിയി

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ 'Net increase/(decrease) in cash and cash equivalents' -ൽ രേഖ
(-14847112/-) ഇതേ പത്രികയിൽ 'Net cash generated by Operating + Investing + Financing A
രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (-11050496/-) തുല്യമല്ല. ആയതിനാൽ പത്രിക പ്രകാരം സ
ആകെ കാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യ
തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ. (എം.എസ്.)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചായ
മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാ
ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2024 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവ
മൂല്യത്തിന്റെയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല. ആസ്തികളുടെ വർ
മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല .

1-1-4 തേയ്മാനം നിശ്ചിത നിരക്കിലാണ് കണക്കാക്കിയതെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായില്ല

കേവലം ഒൻപത് ഇനങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയത് എന്ന
ആസ്തികൾക്കും ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ലായെന്ന് വ്യക്തമാണ്. ഡിപ്രി
കണക്കാക്കിയ ഇനങ്ങളുടെ സംഗതിയിൽ, വർക്ക്ഷീറ്റ് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ തേയ്
നിരക്കിലാണ് കണക്കാക്കിയതെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

1-1-5 അക്യുമുലേറ്റഡ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ആസ്തിയുടെ നീക്കിയിരി

അക്യുമുലേറ്റഡ് ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ആസ്തിയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിനെ
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ ചു

ആസ്തി ഇനം	ആസ്തി തുക(₹)	ഡിപ്രിസിയേഷൻ (₹)
അദർ ഫിക്സഡ് അസറ്റ്സ്	7045527	4172474

വാട്ടർവേയ്സ്	0	16465068
സീവേജ് & ഡ്രയിനേജ്	0	202094

1-1-6 അഡ്വാൻസ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ.നം	പ്രോജക്ട് നം. പേര്	നിർവ്വഹ എജൻസ
1	പട്ടുമല ചൂളപ്പുരട്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി(62/24)	KSEB
2	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി(333/24)	Kerala Wat
3	റാണികോവിൽ പുതുവൽ കുരിശുമൊട്ട കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം(115/24)	Ground W

1-1-7 ബാങ്ക് റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

താഴെ പറയുന്ന അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് ബുക്കിലെയും പാസ്ബുക്കിലെയും തുകകള് പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം	പാസ് ബുക്ക് പ്രകാരം
എസ്.ബി.ടി 14583	1206299.87	1751012.58

1-1-8 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാദ്ധ്യതാ തുകകളും അവയുടെ ആസ്തി ര പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചപ്പോൾ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചതും എ ചെയ്യാനുള്ള/കൊടുത്തു തീർക്കാനുള്ള ബാദ്ധ്യത തുകകളും, അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്ക അക്കൗണ്ടുകളിലെ/കൈവശമുള്ള തുകകളും തമ്മിൽ ഗണ്യമായ വ്യത്യാസമുള്ളതാ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബാദ്ധ്യത(₹)		ആസ്തി(₹)	
B4 ഷെഡ്യൂൾ	21668300	B17 ഷെഡ്യൂൾ	17246538.8
B7 ഷെഡ്യൂൾ	5552833	B15 ഷെഡ്യൂൾ 431500199-Receivables of Redemption	6195893.00
B9 ഷെഡ്യൂൾ	24096161	B18 ഷെഡ്യൂൾ 460100199 Other Advances 460500501 Advance to implementing officers(NREGA)	19983.00 1135913.00
ആകെ	51317294	ആകെ	24598327.8
വ്യത്യാസം	26718967.13		

1-1-9 ഉടമസ്ഥതയിലല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളായി ഉ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഇല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾ ആസ്തിമൂല്യമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഉടമസ്ഥത ഇല്ലാത്ത ഇനം ബി 11 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുക ₹

Roads - Cement Concrete	16,874,945.00
Roads - Tarred	31,376,411.00
Roads - Metal	3,338,672.00
Roads - Earthen	291,192.00
Culverts	7,327,677.00
Bridges	5,593,600.00
Electricity - Street Lights	516,272.00

1-1-10 ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്ക തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ ആസ്തി-ബാദ്ധ്യതകളായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിന്റെ ബ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളിൽ വ്യത്യാസം കണ്ടെത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങ

ഇനം	ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ നീക്കിയിരിപ്പ് (₹)	ബി 17 ഷെഡ്യൂൾ നീക്കി
എം.പി. ഫണ്ട്	1172687	1206299.87
സി.എഫ്.സി	9414597	10821958
ഐ.ഡബ്ല്യു.എം.പി.	2640846	1259973
പി.എം.കെ.എസ്.വൈ.	0	1381073

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-11 ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്-കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്ക് പ്രകാരം തൻവർഷം പൊതുമര പ്രവൃത്തികളിലായി ₹6319851/- പാർട്ട് ബില്ല് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്ന ശീർഷകത്തിൽ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-12 ജേണൽ വൌച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ

ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ രേഖകൾ ഇല്ല. ₹21280083/- എഴുതിതള്ളിയതിന്റെ (1-18 ഷെഡ്യൂൾ) സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ജേണൽ വൗച്ചറുകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-13 അദർ ലയബലിറ്റീസ് എന്ന താത്കാലിക ഹെഡിലെ ബാദ്ധ്യത ₹23162922/-, ക ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല

തൻവർഷം യാതൊരു ഇടപാടും ഈ അക്കൗണ്ടിൽ നടത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ മുൻ തുക(₹23162922/-) തന്നെ തൻവർഷവും തുടരുന്നു.

1-1-14 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി 31.01.2008- ൽ ആരംഭിച്ച താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള വാർഷിക കണക്കിൽ ഇതുവരെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാങ്ക്	അക്കൌണ്ട് നമ്പർ	ഓഡിറ്റ് തീയതിയിലെ അക്കൌണ്ട് നീക്ക
എസ്.ബി.ഐ. പീരുമേട്	30319655885	30225.30

1-1-15 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഭരണനിർവഹണം-വരവ് ചെലവുകൾ ശരിയായ വി(ചെയ്തിട്ടില്ല

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഭരണനിർവഹണ ചെലവുകൾക്കു വേണ്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത ഫണ്ട് പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിന് തന്നെ വിനിമയം ചെയ്തതാണെന്ന് വ്യക്തമാകുന്ന റ ചെയ്തിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് റ്റു എൻആർഇജിഎ എന്ന് അക്കൌണ്ട് ചെയ്യേണ്ടിടത്ത് അ ഇംപ്ലിമെന്റിംഗ് ഓഫീസേഴ്സ് എന്ന അക്കൌണ്ടിലാണ് വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ തൊഴിലുറപ്പ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച വരവ് ചെലവ് കണക്കുമായി പ്രസ്തുത ർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഇനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ

	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (₹)	തൊഴിലുറപ്പ് വിഭാഗം പ്രകാരം (₹)
മുന്നിരിപ്പ്	945579	1293031
തൊഴിലുറപ്പ് വിഭാഗത്തിന് നൽകിയത്	1439820	1092368

1-1-16 ബാദ്ധ്യതകൾ കാലികമായി ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല.

ഷെഡ്യൂൾ ബി 9 പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഹെഡുകളിലെ തുകകൾ ബാദ്ധ്യതകളായി തുടരുന്നുവെന്നു കാണുന്നു.

കോഡ്	ഹെഡ്	തുക(₹)
350300106	Gov. and other dues payable	124300
350400501	Refunds payable-Grants and funds	186333
350409901	Refunds payable-others	278191

വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ മേൽ തുകകളുടെ ഇനം, കാലഘട്ടം തുടങ്ങി(പരിശോധിക്കാനായില്ല. ക്രമീകരിക്കാനുള്ള തുടർനപടി സ്വകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

ഇനം	തിരുമാന നമ്പർ/ തിയതി
ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ക്ഷണിക്കൽ	28.12.2022
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം	03/03/2023 തീയതിയിലെ 10 –ാം നമ്പർ തീരുമാനം
ഭരണസമിതി അംഗീകാരം	24/03/2023 തീയതിയിലെ 01-ാം നമ്പർ തീരുമാനം
ബജറ്റ് പുതുക്കൽ	09.02.2024 തീയതിയിലെ 01-ാം നമ്പർ തീരുമാനം

ഇനം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	6941758
വരവ്	483722920

ആകെ	490664678
ചെലവ്	457124698
നീക്കിയിരിപ്പ്	33539980

1-3-1 ലാപ്സായ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

15.07.2021-ലെ സ.ഉ. (കൈ) നം. 79/2021 ധന പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം അനു
കുറയാതെ ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം അനുവദിച്ച തുകയുടെ പരമാവധി 20% മാത്രമേ
വർഷം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യാൻ അനുമതിയുള്ളൂ. അതിനാൽ ചുവടെ ചേർത്തിര
പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഫണ്ടിനം	വരവ്	ചെലവ്	തൻവർഷം ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന തുക 80%	80% ചെലവില്ലാതത് ലാപ്സായതും 2024-2 കുറവ് ചെയ്യുന്നതുമാ
വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം	46822841	30470844	37458272.8	6987428.8
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	11300000	6795325	9040000	2244675
			ആകെ	9232103.80

എസ്.സി.പി., ടി.എസ്.പി. ഫണ്ടുകളിൽ 80%ചെലവില്ലാത്തതിനാൽ കുറവ് വരുന്ന
വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗത്തിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യുന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങ

ഫണ്ടിനം	വരവ്	ചെലവ്	തൻവർഷം ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന തുക 80%	80% ചെലവില്ലാതതി ലാപ്സായതും 2024-2 കുറവ് ചെയ്യുന്നതുമാ
വികസനഫണ്ട്-പട്ടികജാതി വിഭാഗം	37486159	11525049	29988927.2	18463878.2
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	2671000	1511937	2136800	624863
			ആകെ	19088741.2

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ (₹)
വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം		46822841	46822841	3062661
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി		37486159	37486159	1152504
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി		2671000	2671000	1511937

സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം		11300000	11300000	6795325
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)	4260635	8362670	12623305	9506979
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	11195556	5956500	17152056	1085378
ഐ.ഡബ്ല്യു.എം.പി	1224608	1416238	2640846	0
സാക്ഷരത	50651	1385	52036	0
320100204 -ഗ്രാന്റ്- LAD	1172687		1172687	0
320100205 - ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	2593433	63321	2656754	1387039
320100110-ഐ.എ.വൈ	3421359	46414	3467773	3289604
320200301-ഗ്രാന്റ്		502013	502013	0
320200307-ഗ്രാന്റ്	200000		200000	0
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്		538	538	535

* 320200301, 320200307 എന്നീ ഗ്രാന്റുകളുടെ ഉദ്ദേശം വ്യക്തമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
* ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)-വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ ഇത് വ്യത്യാസപ്പെട്ട് കാണുന്നു.
* വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കു പൊതുവിഭാഗം, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ്, അൺടൈഡ് എന്നിവയിലുള്ള പത്രിക, സുലേഖ പത്രിക എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. ഐ.ഡബ്ല്യു.എം. പലിശയിനത്തിലുള്ള ₹74119/- മാത്രമാണ് യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള വരവ്. ₹1342119/- യു മൂലമാണ് വരവ് ഭാഗത്ത് വ്യത്യാസം ഉണ്ടായത്.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)
224	175950696	121	73305739	103

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ വരുന്ന വിഷയങ്ങളിൽ ആഴത്തിലു നടത്തി ഏറ്റവും പ്രാധാന്യമുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ നിർദേശിക്കുന്നതിനു പകരം മുൻവ ചെയ്തതുപോലെ ആവർത്തനപരമായ പ്രോജക്ടുകൾ നിർദേശിക്കുക മാത്രമാണ് കമ്മറ്റികളിൽ വാർഷിക പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ വിശകലനങ്ങൾ നടത്താ ഗ്രൂപ്പുകളുടെ നിർദേശങ്ങൾ അതേപടി അംഗീകരിച്ചിരിക്കുന്നു. വിവിധ നിർവ്വഹണ ആവിഷ്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം	അടങ്ക (₹)

കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	1	1	100	60000
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	4	4	100	17600(
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	173	85	49.13	114322
ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസർ	1	0	0	10431(
ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ	11	8	72.72	54209!
ട്രൈബൽ എക്സറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	100	50000
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	1	1	100	50000
സെക്രട്ടറി	19	13	68.42	43052(
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-സി.എച്ച്.സി	5	4	80	254132
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-താലൂക്ക് ആശുപത്രി	8	4	50	76500(
ആകെ	224	121	54.02	17595(

1-5 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ബാധകമല്ല.

1-6 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ (നിയന്ത്രണസംവിധാനം അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്. വിവിധ മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്തുവാൻ । ണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ നിരവധി അപാകതകളാണുള കാണുക).തനത് വരുമാനവർദ്ധനവിനുള്ള സാധ്യതകൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിന് വാടകയിലും വാടക-ഡെപ്പോസിറ്റിലും കാലികമായ വർദ്ധനവ് വരുത്തി തനത് വര മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. വാടകയിനത്തിൽ കു സാമ്പത്തികവർഷം തന്നെ മുഴുവൻ തുകയും പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കീഴിലുള്ള മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ ചെലു പദ്ധതിപ്പണം സമയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എ സ്ഥാപനതലത്തിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയ കൺട്രോളിംഗ് സംവിധാനം ഫലപ്രദമായി ഉപ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനായി താഴെ പറയുന്ന ക്രമീകരണങ്ങൾ ന

സംവിധാനങ്ങളിൽ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

എ) വരുമാനവും വിവിധ നിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങളും വിലയിരുത്തുന്നതിൽ ധന
കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതും ഇതിനായി എല്ലാ യോഗങ്ങളിലും സ്ഥിരം അജണ്ട
സ്വീകരിക്കാവുന്നതുമാണ്.

ബി) പ്രതിമാസ വരവുചെലവു കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബ
രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ
വരുത്തുന്നുണ്ടോയെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവുകളുടെയും രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥ
ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

സി) പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിൽ മോണിറ്ററിംഗ് സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യ
ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഡി) ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ സമയബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കേ

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ്
13.11.2024, 3 pm ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധന
ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തത്-സംബന്ധിച്ച്

അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളു
പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സംഘത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിടം നം.
1	കാരുണ്യ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	SGSYബിൽഡിംഗ്,വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 1 & 2
2	പ്രിയദർശിനി, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	SGSYബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 4
3	സംഗമം, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	SGSYബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 5
4	മലനാട് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി വണ്ടിപ്പെരിയാർ	SGSYബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 7
5	മലനാട് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി വണ്ടിപ്പെരിയാർ	SGSYബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 8

6	എസ് സി കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി വണ്ടിപ്പെരിയാർ	SGSYബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 9
7	നാഗൂർകനി, മുഹമ്മദ് നിവാസ്, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	HADA ബിൽഡിംഗ്,വണ്ടിപ്പെ നം. 3
8	അനുമയ ക്രിസ്റ്റി, ശക്തി ഭവൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ	HADA ബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ നം. 3A
9	സുവർണ്ണ ആർ, പുത്തൻവേലിയിൽ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	HADA ബിൽഡിംഗ്,വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 5
10	എം എ സത്യൻ, ഇരട്ടപ്ലാക്കൽ വണ്ടിപ്പെരിയാർ	HADA ബിൽഡിംഗ്,വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 6
11	മനുമോൻ ഗോപി, ധനപറമ്പിൽ തേങ്ങാക്കൽ	HADA ബിൽഡിംഗ്,വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 7
12	മഹേഷ് ലക്ഷ്മി, ശ്രീഭവൻ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	HADA ബിൽഡിംഗ്,വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 8
13	വർഗ്ഗീസ് ജോസഫ്	HADA ബിൽഡിംഗ്,വണ്ടിപ്പെ റൂം നം. 9
14	മോസസ് ജോൺ, ലോഡ്സ് കോട്ടേജ്, ഗാന്ധി നഗർ, വാളർഡി	ICDS ഹാൾ, വണ്ടിപ്പെരിയാ
15	പ്രിയദർശിനി എസ് എച്ച് ജി, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	തേങ്ങാക്കൽ ഷോപ്പിംഗ് കോ
16	സൂര്യപ്രിയ എസ് എച്ച് ജി, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	തേങ്ങാക്കൽ ഷോപ്പിംഗ് കോ
17	നവജീവൻ എസ് എച്ച് ജി, വണ്ടിപ്പെരിയാർ	തേങ്ങാക്കൽ ഷോപ്പിംഗ് കോ
18	രാജമ്മ അബ്രഹാം ഷാരോൺ ക്ലിനിക്കൽ ലാബ്	HADA ബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ
19	മനുമോൻ ഗോപി, ധനപറമ്പിൽ, തേങ്ങാക്കൽ	HADAബിൽഡിംഗ്, വണ്ടിപ്പെ നം. 7

മുകളിൽ കൊടുത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക കുടിശ്ശിക പലിശ സഹിതം ഈടാക്ക ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (5/15.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി മുഖാന്തരം തുക ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാടക കുടിശ്ശിക പലിശ സ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 വണ്ടിപ്പെരിയാർ സി.എച്ച്.സി- ലബോറട്ടറിയിൽ അധിക സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെ

പ്രോജക്ട് നം.	285/24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി വണ്ടിപ്പെരിയാർ
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വണ്ടിപ്പെരിയാർ സി.എച്ച്.സി- ലബോറട്ടറിയിൽ അധിക ഏർപ്പെടുത്തൽ

അടങ്കൽ തുക	745000/- (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ് തുക	₹549000/- പിഎഫ്എംഎസ് ട്രാൻസാക്ഷൻ ഐഡി നം.C04240156022

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി വണ്ടിപ്പെരിയാർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ സി.എച്ച്.സി- ലബോറട്ടറിയിൽ അധിക സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ എന്ന പ്രോജ ചെലവ് 2023-24 വർഷത്തെ സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 05.04.2(ട്രാൻസാക്ഷൻ ഐഡി നം.C042401560226 പ്രകാരം ₹ 549000/- പിൻവലിച്ച് സി.എച്ച്.(വണ്ടിപ്പെരിയാർ ബ്രാഞ്ചിലെ നം.57058472113 എച്ച്.എം.സി അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചി ഇലക്ട്ക്കൽ വർക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് രേഖകൾ ഒഴികെ പ്രോജക്റ്റ് വർക്ക് പൂർത്തീകരിച്ച ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ഇലക്ട്രിക്കൽ വർക്ക് ഏറ്റെടുത്ത നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായ പൊ വകുപ്പ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പണം കൈമാറിയതിന്റെ വി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകളും, ആരോഗ്യ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ജന(തീരുമാനങ്ങളും ഉൾപ്പെടെ പ്രോജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കു നൽകിയ (4/13.11.24) ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നാളിതുവരെ ടി തുക എച്ച്.എം.സിയുട പിൻവലിച്ച് നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ അടക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല, തൻ ആരംഭിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല എന്നും, ആയതിനാൽ ടി തുക ഉടൻതന്നെ എച്ച്.എം.(നിന്നും പിൻവലിച്ച് ബെനഫിഷറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ അടവാക്കി ടി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചുകൊള്ളാമെന്നും മറുപടി നൽകി. 05.04.2024 ന് എച്ച്.എം.സി അക്കൗ നാളിതുവരെയായും ചെലവഴിക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചതിനും കൂടാതെ ടി പ്ര സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനും വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും, പദ്ധ(വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ചെലവ് തുക ₹549000/- ഓഡിറ്റ്

1-10 സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - (ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കാത്തത്.

പ്രോജക്ട് നം.	280/24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വണ്ടിപ്പെരിയാർ സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് (ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ തുക	500000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -റോഡിതരം)
ചെലവ് തുക	461166/-
വൗച്ചർ നം/തിയതി/തുക (₹)	285/20.02.2024, ₹ 265640/- 324/11.03.2024, ₹ 195526/-

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി വണ്ടിപ്പെരിയാർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി വണ്ടിപ്പെരിയാർ സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (14/15.11.2024) നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ മ ചെയ്തില്ല. മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്തതിനാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പൂർത്തീകരണവിവരം ലഭ്യമല്ല.

പ്രോജക്ട്	333/24, മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി- കേരള വാട്ടർ ‹ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ
അടങ്കൽ	₹1935187/- (വികസന ഫണ്ട്- പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം) ₹ 564813/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം. / തിയതി / തുക	1) 23100263010001374495/ 14.03.2024 ₹1935187/- 2) XVFC/2023-24/P/55/25.03.2024/₹508331/- ആകെ ₹2443518/-

മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി- കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച ബിൽ പ്രകാരം ₹2443518, അതോറിറ്റി, തൊടുപുഴ പി.എച്ച്.ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്ഥാപനവുമായി കര പദ്ധതി നാളിതുവരെ പൂർത്തീരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീക ആവശ്യപ്പെട്ട് 12.11.2024 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് 1 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മ സംബന്ധിച്ച് 13.11.2024 ന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും പ്ര പൂർത്തീകരണ /വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്ന മുറക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെ (കൈ)115/2022/തസ്വഭവ പ്രകാരം തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനവുമായി കര ശേഷം മാത്രമേ തുക നിക്ഷേപിക്കാൻ പാടുള്ളൂ. കൂടാതെ സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തുകയാണ് നൽകേണ്ടത്. ഇക്കാര്യങ്ങൾ പാല പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹2443518/- യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്ത വിവരം അടിയന്തരമായി ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്. ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ- അധിക എണ്ണം രേഖ കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	236/24, വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്.
അടങ്കൽ	₹500000/- (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം ₹ 200000/- (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം./വൗച്ചർ നം. / തീയതി / തുക	1) 23100263010001374483/ 29.02.2024 ₹5000 2) 22300557/20.03.2024/₹200000/- ആകെ ₹700000/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗവൺമെന്റ് യു.പി.സ്കൂളിന് ആവശ്യമ വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ മേൽ ബിൽ/വൗച്ചർ പ്രകാരം ₹700000/- ആർട്ട്കോ ലിമിറ്റഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ 23.02.2024 ലെ TVM 575 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രക ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക് (നികുതി ഉൾപ്പെടെ)
1	STAFF ROOM TEACHERS TABLE	25	4616.16
2	STAFF ROOM TEACHERS CHAIR	25	2829.64
3	HM TABLE	1	19730.45
4	HM CHAIR	1	9303.12
5	STEEL CABINET POWDER COATED	1	17734
6	STUDENTS CHAIR (COMPUTER LAB)	40	2277.40
7	STUDENTS TABLE (COMPUTER LAB)	24	11696.16
8	CHAIR FOR LIBRARY	20	2787.16
9	WORK TABLE- STEEL FRAME WITH WOODEN TOP	3	15186.60
	ആകെ		
	ഡിസ്കൗണ്ട്		
	ആകെ ചെലവ്		

മേൽ ഫർണിച്ചറുകൾ സ്കൂളിൽ ലഭിച്ചതായോ കൈപ്പറ്റിയതായോ യാതൊരു രേ
കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 13.11.2024ൽ ഓഡിറ്റ് അ
-2) നൽകിയതിന് വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗവൺമെന്റ് യു.പി.സ്കൂൾ ഹെഡ് മാസ്റ്ററുടെ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 7 ആയ STUDENTS TABLE (C
തിരുത്തൽ വരുത്തി 24എണ്ണം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
ലെ പർച്ചേഴ്സ് ഓർഡർ പ്രകാരം Students Table (Computer Lab) എന്ന ഇനം 10 എണ്ണം
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്കൂളിലെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലും ഹെഡ്മാസ്റ്ററുടെ സാന്നി
ഭൗതിക പരിശോധനയിലും പ്രസ്തുത ഇനം 10 എണ്ണം മാത്രമാണ് എന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്ഥമായ
രസീതായി 12.11.2024 ന് നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് ആരാഞ്ഞപ്പോൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ
മുഖാന്തരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം രസീതിൽ തെറ്റായ വിവരം നൽകേ
യഥാർത്ഥത്തിൽ STUDENTS TABLE (COMPUTER LAB) എന്ന ഇനം 10 എണ്ണം മാത്രമാണ്
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുകളിലെ പട്ടികയിൽ വി
പ്രസ്തുത ഇനം 10എണ്ണത്തിന് പകരം 24 എണ്ണം എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി പണം
₹11696.16/- നിരക്കിൽ 14എണ്ണം Students Table (Computer Lab) അധികമായി നൽകിയ ₹
ആർട്ട്കോ ലിമിറ്റഡ് എന്ന വിതരണ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി സർ
ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം പ്രസ്തുത നഷ്ടത്തിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
ആയിരിക്കുന്നതാണ്.

പ്രസ്തുത വാങ്ങൽ നടത്തിയപ്പോൾ ഹെഡ്മാസ്റ്ററുമായി വേണ്ടത്ര കൂടിയാലോച
കമ്പ്യൂട്ടർ ടേബിൾ ഒന്നിൽ നാല് പേർക്ക് ഇരിക്കാവുന്നതും ആയതിന് 40 കമ്പ്യൂട്ടർ
എന്നാൽ കമ്പ്യൂട്ടർ ടേബിൾ വളരെ ഉയരം കൂടിയ ക്യാബിനോട് കൂടിയതുമാണ്
അദ്ധ്യാപകർക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ ചെയറിൽ ഇരിക്കുന്ന കുട്ടികളെ കാണുന്നതിനോ കുട്ടിക
കാണുന്നതിനോ കഴിയാത്ത അവസ്ഥയാണ്. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത കമ്പ്യൂട്ടർ ടേ
ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. കൃത്യമായ ആവശ്യകതാ നി
വാങ്ങൽ നടത്തിയതിനാൽ സംഭവിച്ച പിഴവുമൂലം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ ക
ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയാതെ വന്നിരിക്കുന്നു. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതി അടിയ
പരിഹാരം കാണേണ്ടതാണ്.

1-13 പാലത്തിന്റെ ബലക്ഷമതാ പരിശോധന-തുടർ നടപടി ഇല്ലാത്തതിനാൽ ചെല

2023-24 വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ 2/2024, പദ്ധതി രൂപീകരണവും
പദ്ധതിയിൽ താഴെ പറയുന്ന രണ്ട് പാലത്തിന്റെ ബലക്ഷമതാ പരിശോധനയ്ക്ക് പ
കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	ബിൽ നം. /തിയതി	തുക	ത
1	നാരകക്കുഴി പാലത്തിന്റെ ബലക്ഷമതാ പരിശോധന	23100263010000301297/ 11.07.2023	59000	പ പ
2	നാരകക്കുഴി പാലത്തിന്റെ ബലക്ഷമതാ പരിശോധന- മണ്ണ് പരിശോധന	23100263010000481813/ 23.08.2023	68440	ജ ഇ
3	കുപ്പായക്കുടി പാലം- മണ്ണ് പരിശോധന	23100263010000527702/ 208.09.2023	64605	ജ ഇ
	ആകെ		192045	

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ലബോറട്ടറി ടെസ്റ്റ്, റിപ്പോർട്ട്, ശുപാർശ എന്നിവയ്ക്കായാണ്
എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച യാതൊരു റിപ്പോർട്ടും ഫയലിൽ ഇല്ലാത്തതിനാൽ പഠ
നിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള നിർമ്മാണ പുരോഗതി എന്നിവ അടിയന്തരമായി
ആവശ്യപ്പെട്ട് 13.11.2024 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം. 3 ന് ലഭ്യമാക്ക
നാരകക്കുഴി പാലത്തിന്റെ ബലക്ഷമതാ പരിശോധന സംബന്ധിച്ച പഠന റിപ്പോർട്ട്
റിപ്പോർട്ടിന്റെ ശുപാർശ അനുസരിച്ച് നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ള പാലത്തിന്റെ
പിഴവുമൂലമുള്ള ബലക്ഷയം ഉള്ളതിനാൽ നിലവിലെ നിർമ്മാണം പൊളിച്ചുനീക്ക
നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതാണ് ഉചിതമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇക്കാര്യത്തിൽ
നടത്തിയവർക്കെതിരെ ഉചിതമായ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയെ ചു
കൂടാതെ മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 2,3 എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് റിപ്പോർട്ടോ, മറുപടി
ക്രമ നം. 2,3 എന്നിവയുടെ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ
നടപടികളുടെയും അഭാവത്തിൽ ആകെ ചെലവ് തുക ₹192045/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സ
പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ചെലവഴിക്കേണ്ട മേൽ തുകകൾ പദ്ധതി നിർവ്വഹണ മോ
പ്രോജക്ടിൽ ചെലവ് ചെയ്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഭാവിയിൽ ഇക്കാര്യം ശ്രദ്ധക്കേണ

1-14 മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ വൈദ്യുതി ഉപയോഗിച്ചതിന് പിഴ അടവാക്കി

അഴുത ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസറുടെ പേരിൽ 1156129010173 എന്ന കൺസ
കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും താത്കാലികമായി ഇലക്ട്രിക്ക് കണക്ഷൻ എടുത്ത് ബ്ലോക്ക് ഡെ
ഓഫീസിന്റെ ISO പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിൻറെ അറ്റകുറ്റ
മുൻകൂർ അനുമതി നേടിയില്ലായെന്ന കാരണത്താൽ KSEB സ്കാഡ് ടി പ്രവൃത്തി
മേൽ കൺസ്യൂമർ നമ്പരിലെ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇലക്ട്രിസിറ്റി കണക്ഷൻ കട്ട് ചെയ്യുക
ഈയിനത്തിലുള്ള പിഴയായി 40393/- രൂപ അടവാക്കാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനോ
ബിൽ പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി. ആവശ്യപ്പെടുകയും ആറ് തവണകളായി ₹42197/-
പ്ലാൻ പ്രകാരം ആദ്യ ഗഡുവായി ₹6700/- അടക്കുകയും ചെയ്തു. 27.10.2023 തീയതി
പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഇക്കാര്യം വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്ത് 27/9/2023 തീയതിയിൽ

ഒടുക്കിയ സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടി സാധൂകരിച്ചും തുടർന്നുള്ള ഗഡുക്കൾ യഥാസമയം
അംഗീകരിച്ചും തീരുമാനിച്ചു [4(3)/27.10.2023]. അതിൻ പ്രകാരം ബാക്കി അഞ്ച് ഗഡു
യിൽ തൻവർഷം ഫൈൻ സഹിതം അടവാക്കി. വിശദാംങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ക്രമ നമ്പർ	തുക അടവാക്കിയ വൌച്ചർ നം.	അടവാക്കിയ തുക ₹
1	72/23-24/22.11.23	6700
2	77/23-24/15.12.23	7100
3	83/23-24/05.01.24	7180
4	96/23-24/02.02.24	7178
5	102/23-24/22.02.24	7178
6	104/23-24/07.03.24	7372
	ആകെ	42708

ഫയൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വിവരം

1. ഐ.എസ്.ഒ. പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിൻറെ അറ്റകുറ്റ
   പദ്ധതിയുടെ ഫയലും അനുബന്ധ രേഖകളും

2. KSEB സ്ക്വാഡ് പ്രവൃത്തി നിർത്തിവയ്പ്പിച്ച തീയതി, അതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ത
   സ്പോട്ട് മഹസർ പോലെയുള്ള രേഖകൾ

3. KSEB-യിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ താത്കാലികമായി ഇലക്
   ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപണികൾ നടത്താന
   സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 13/15.11.2024)മറുപടി ലഭ
   കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസും തുക അടവാക്കുന്നതിന് അനുമതി ന
   തീരുമാനവും തുക അടവാക്കിയ വൗച്ചറും മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമ
   കെ.എസ്.ഇ.ബി. ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിലെ നിർമ്മാണ ആവശ്യത്ത
   വൈദ്യുതി കണക്ഷനിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ വൈദ്യുതി ഉപയോ
   ആയത് വൈദ്യുതി മോഷണം അല്ലെങ്കിൽ സമാന രീതിയിലുള്ള കുറ്റമായി കണ
   സ്വീകരിച്ച് കണക്ഷൻ റദ്ദാക്കുകയും ഫൈൻ ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നതാണ്. ഇ
   സംഗതിയിലും നടന്നത്.
   പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതി തേടേണ്ട
   പദ്ധതി നടത്തിപ്പുകാരുടെ ചുമതലയായിരുന്നു. അപ്രകാരം ചെയ്യാതെ ഫൈൻ
   സാഹചര്യമുണ്ടാവുകയാണെങ്കിൽ ഫൈൻ അടവാക്കേണ്ടത് പ്രസ്തുത പദ്ധ
   മാത്രം ചുമതലയാണ്; ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെയല്ല. അവർക്ക് വേണ്ടി ബ്ലോക
   അടവാക്കേണ്ടതായിട്ട് വന്നാൽ അവരിൽ നിന്ന് പ്രസ്തുത തുക ഈടാക്കാനുള്ള
   അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്ന് കുറവ് വരുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതായിരുന്നു. ഇതൊന്ന
   ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത് ഫലത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത
   മാറിയിരിക്കുകയാണ്.
   തുക കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഉത്തരവാദിയെ കണ്ടെ
   ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്
   അപ്രകാരം ചെയ്യാത്തത് വീഴ്ചയാണ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ ഇക്ക
   ഉത്തരവാദിയെ കണ്ടെത്തി അവരിൽ നിന്ന് തുക ഈടാക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കാതെ
   കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിൽ അടവാക്കാൻ അനുവദിച്ച പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ ഭ
   വീഴ്ചയുണ്ടായിരിക്കുന്നു.

യഥാർത്ഥ ഉത്തരവാദിയെ കണ്ടെത്തി തുക ഈടാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടി
അല്ലാത്തപക്ഷം തുക അടവാക്കാൻ അനുവാദം നൽകിയ 27.10.2023 തീയതിയി
കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത എല്ലാ അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും തുക അനുവദിച്ച സെക്ര
തുല്യമായി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 പട്ടുമല ചൂളപ്പരട്ട് പുതുവൽ ഭാഗം കുടി വെള്ള പദ്ധതി-പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് മു
കുടിവെള്ള പദ്ധതി വീണ്ടും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കനുള്ള സാധ്യതകൾ പ്രയോജനപ്പെ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ,പേര്	171/24, പട്ടുമല ചൂളപ്പരട്ട് പുതുവൽ ഭാഗം കുടി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനിയർ
അടങ്കൽ	₹784596/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ്)
ചെലവ്	₹709097/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
കരാറുകാരൻ,കരാർ നമ്പർ	വർഗീസ് സെൽവരാജ്,63A/LID9E&W) Dt.24.08.202
ബിൽ /വൗച്ചർ നം,തിയതി,തുക	81/25-08-2023,₹709097/-
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	LSGD/CELSGD/EST/6656/2022-52625/RE1

പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് 14.11.2024 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി
പൂർത്തീകരിച്ചതായി കണ്ടു. എന്നാൽ പുതിയ കിണറിനുസമീപം ആവശ്യത്തിന് ജ
മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡും നിലവിലുണ്ട്. മുൻപ് ഡീസൽ പമ്പ് ഉപയോഗിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചി
പദ്ധതിയുടേതാണെന്ന് കിണറും മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡും എന്നാണ് അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ
കാര്യാലയത്തിലെ ഓവർസിയറിൽ നിന്നും അറിയാൻ കഴിഞ്ഞത്. ജലലഭ്യതയുള്ള
ഷെഡ്ഡും ഉള്ളപ്പോൾ ഇത് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീ
പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചത് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെ പോരായ്മയും അധിക ചെല
സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 06/15.11.2024 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എന്
ലഭിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിലുള്ള പദ്ധതി, പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാതെ പുതിയ പദ്ധതി ആവി
നടപ്പാക്കിയതിന്റെ സാഹചര്യം ഓഡിറ്റിൽ വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

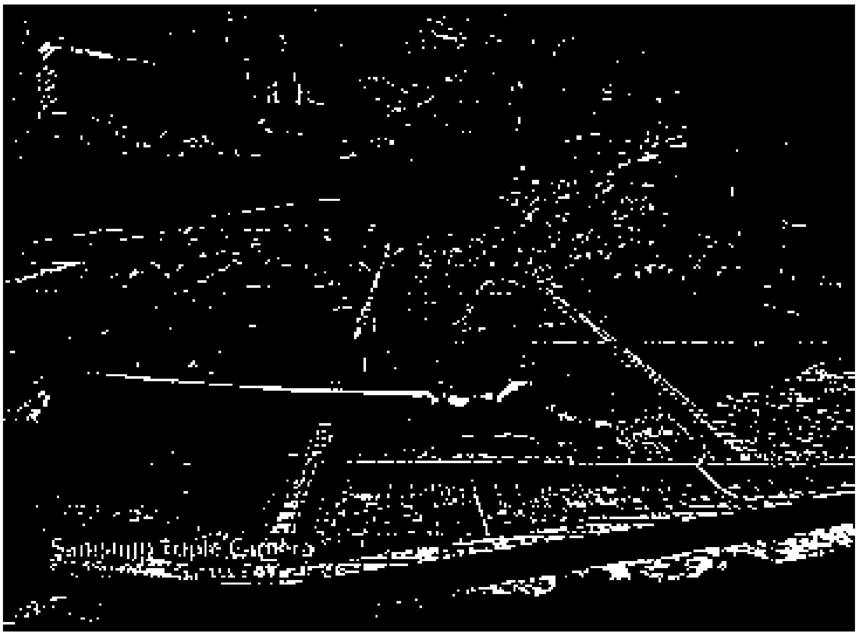
പദ്ധതിപ്രദേശത്ത് നിലവിലുള്ള കിണറും പമ്പ് ഹൗസും (മുകളിൽ)
പദ്ധതിയ്ക്കായി പുതുതായി നിർമ്മിച്ച കിണർ(താഴെ)

1-16 കുമളി താമരക്കണ്ടം ഗാന്ധിനഗർതോട്ടപ്പുര കുടിവെള്ള പദ്ധതി-പുതിയമോട്ടോ
നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല-വൈദ്യുതി ബന്ധം വിച്ഛേദിച്ച നിലയിൽ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ,പേര്	138/24, കുമളി താമരക്കണ്ടം ഗാന്ധിനഗർ തോട്ടപ്പ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ	₹280000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ്
ചെലവ്	₹267428/-
കരാറുകാരൻ,കരാർ നമ്പർ	സി.മണികണ്ഠൻ, 64/AE/LID9E&W22-23 Dt.23.03.20
ബിൽ /വൗച്ചർ നം,തിയതി,തുക	126/03-10-2023/267428
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	LSGD/CELSGD/EST/6656/2022-52323/RE 1

ഈ പദ്ധതിയിൽ പുതിയ 7.5 HP സബ്മേഴ്സിബിൾ മോട്ടോർ വാങ്ങി കിണറ്റിൽ
പ്രോജക്റ്റ് നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്നും വൈദ്യുതി ബന്ധം വിച്ഛേദിച്ച നില
പ്രദേശത്ത് 14.11.2024 ന് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. പദ്ധതി പ്രദേശത്
പ്രവർത്തിയ്ക്കാത്ത പഴയ മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡും പമ്പ് സെറ്റുമുണ്ട്. പദ്ധതി
ഉപയോഗപ്രദമാകാതിരിയ്ക്കുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും പദ്ധതി
പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി കൈകൊള്ളേണ്ടതുമാണ്. സർക്കാർ ഉത്ത
28.05.2022 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ അറ്റകുറ്റ

പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതല്ല. ആയതിനാൽ ഈ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തത് സർക്ക
വിരുദ്ധമാണ്. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.
ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാവാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക ₹ 267428/- തടസ്സ



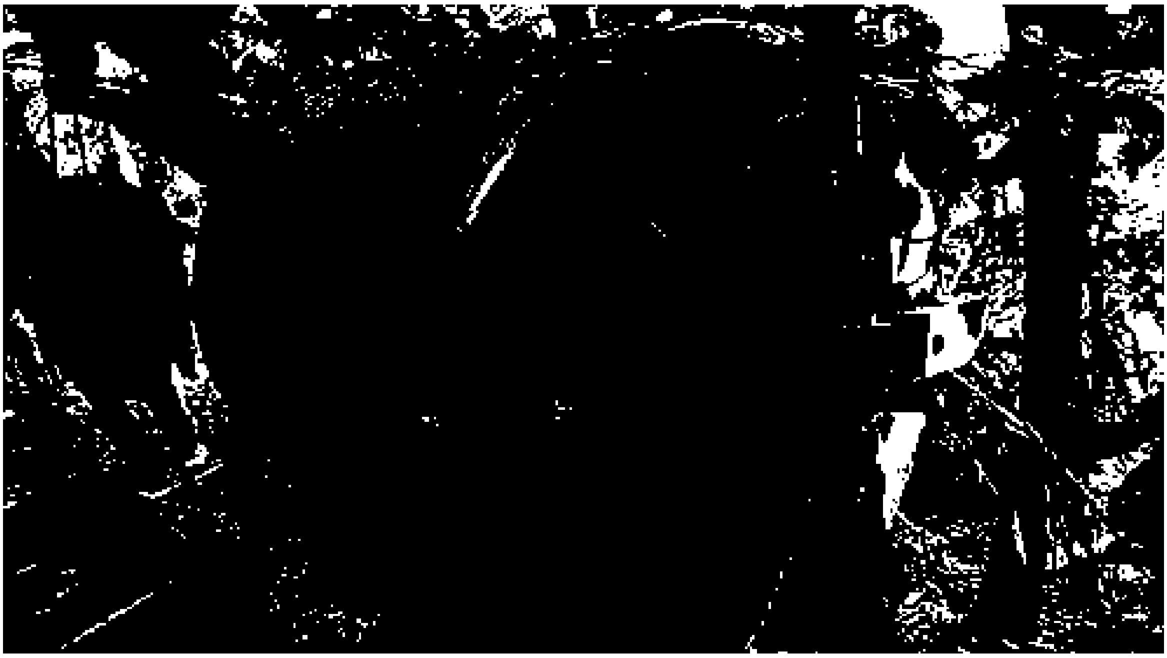
1-17 കേശവൻ കോളനി കുടി വെള്ള പദ്ധതി- കുഴൽകിണറിൽ ജല ലഭ്യതയില്ലാത്ത
ഉപയോഗശൂന്യം -പ്രോജക്ടിനായി വാങ്ങിയ മോട്ടോർ പുറത്ത് സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കു

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ,പേര്	140/24, കേശവൻ കോളനി കുടി വെള്ള പദ്ധതി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനിയർ
അടങ്കൽ	₹443635/- വികസനഫണ്ട് (എസ്.സിപി)
ചെലവ്	₹440442/- വികസനഫണ്ട് (എസ്.സിപി)
കരാറുകാരൻ,കരാർ നമ്പർ	സി.മണികണ്ഠൻ,64/AE/LID9E&W22-23 Dt.23.03.20
ബിൽ /വൗച്ചർ നം,തിയതി,തുക	24/01-07-2023/₹440442/-
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	LSGD/CELSGD/EST/6656/2022-52323/RE 1

പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് 14.11.2024 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ പദ്ധതി നിലവിൽ
പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്നില്ലെന്നും പദ്ധതിയ്ക്കായി വാങ്ങിയ മോട്ടോർ , കുഴൽകിണറിൽ
ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ പുറത്ത് സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കുന്നതായി വ്യക്തമായി. വൈദ്യുതി
വിച്ഛേദിച്ച അവസ്ഥയിലാണ്. കുഴൽകിണറിൽ ജല ലഭ്യത ഉറപ്പുവരുത്താതെ പ്രോ
ചെലവഴിച്ചത് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെ പോരായ്മയാണ്. സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ
പണം കൊടുത്ത് വെള്ളം പമ്പ് ചെയ്താണ് നിലവിൽ പ്രദേശവാസികൾ ഉപയോഗ
മോട്ടോർ ഷെഡ് ശോചനീയമായ അവസ്ഥയിലാണ്. പദ്ധതിയ്ക്കായി മുൻപ് ഉണ്ടാ
സിന്റെക്സ് ടാങ്കുകൾ കേടായപ്പോൾ മാറ്റിവെച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് ഉപേക
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള പഴയ ടാങ്കുകളുടെ പുനരുപയോഗ സാധ്യത തേടേണ്ടതാണ്. സർക്കാ
115/2022/തീയതി. 28.05.2022 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടു
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതല്ല. ഈ പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്തത് സർക്കാ
വിരുദ്ധമാണ്. കുഴൽകിണർ ഉപയോഗപ്രദമാക്കി പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.07/15.11.2024) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതി
പ്രാവർത്തികമാവാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക ₹ 440442/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതിയ്ക്കായി വാങ്ങിയ മോട്ടോർ പുറത്ത് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.

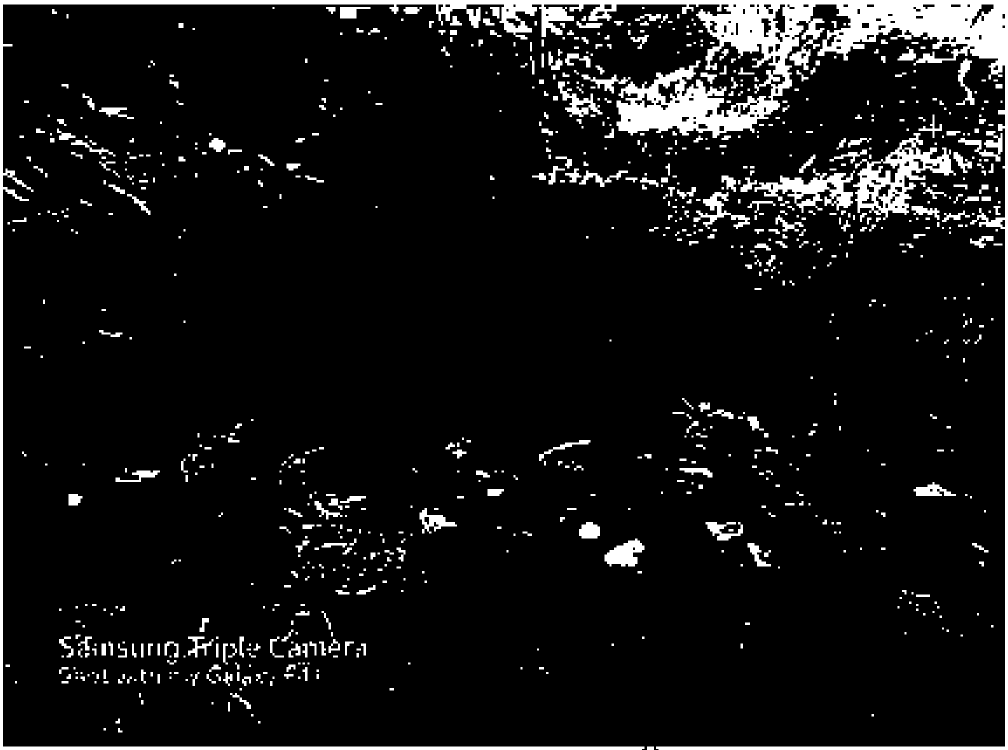
കേടുവന്നതിനാൽ മാറ്റിവയ്ക്കപ്പെട്ട ടാങ്കുകൾ



1-18 പട്ടുമുടി ഹരിജൻ കോളനി കാർഷിക ജലസേചന പദ്ധതി-സമൃദ്ധമായി വെള്ള
പ്രവർത്തിച്ചിരുന്നതുമായ പദ്ധതി ഫലപ്രദമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ,പേര്	189/24, പട്ടുമുടി ഹരിജൻ കോളനി കാർഷിക ജ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ	₹200000/- വികസനഫണ്ട് (എസ്.സിപി)
ചെലവ്	₹199597/- വികസനഫണ്ട് (എസ്.സിപി)
കരാറുകാരൻ,കരാർ നമ്പർ	റോയ് ജോസഫ്, 17/AE/LID(E&W)23-24 Dt03.07.202
ബിൽ /വൗച്ചർ നം,തിയതി,തുക	311/29-02-2024/93900 318/05-03-2024/92414 349/13-03-2024/13283
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	LSGD/CELSGD/EST/52453/2022 54040/RE/1

ജലസ്രോതസ്സായ കിണർ വൃത്തിയാക്കുന്നതിനും കിണറിനു സമീപത്തുകൂടിയുള്ള
നിർമ്മിയ്ക്കുന്നതിനുമായാണ് ഈ പദ്ധതിയിൽ ചെലവുള്ളത് . ദേശീയപാതയോര
സമൃദ്ധമായി വെള്ളമുള്ള കിണർ മലിനപ്പെടാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. കിണർ ഗ്രിൽ
ഉചിതമായിരിയ്ക്കും. മുൻപ് ഡീസൽ പമ്പ് ഉപയോഗിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന ഈ
നിലവിൽ ആരോ കൈയ്യേറിയിട്ടുള്ളതായി പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് 14.11.2024 ന് നടത്തിയ
ബോധ്യപ്പെട്ടു. നിലവിൽ ചെറിയ പൈപ്പുകൾ ഉപയോഗിച്ച് ഏതാനും കുടുംബങ്ങ
വെള്ളം ഉപയോഗിയ്ക്കുന്നുണ്ട്. വൈദ്യുത പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപിച്ച് പദ്ധതി ജനോപകാ
സാധ്യതകൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ
മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.



സംരക്ഷണം ആവശ്യമായ ജലസ്രോതസ്

പദ്ധതിപ്രദേശത്തെ പമ്പ് ഹൗസ്

1-19-1 റാണികോവിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി-പദ്ധതി പ്രാരംഭ അവസ്ഥയിൽ തുടരുന്

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ,പേര്	161/24, റാണികോവിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനിയർ
അടങ്കൽ	₹906552/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	₹467409 /-
കരാറുകാരൻ,കരാർ നമ്പർ	റോയ് ജോസഫ്, 12/AE/LID(E&W)23-24 Dt08.08.202

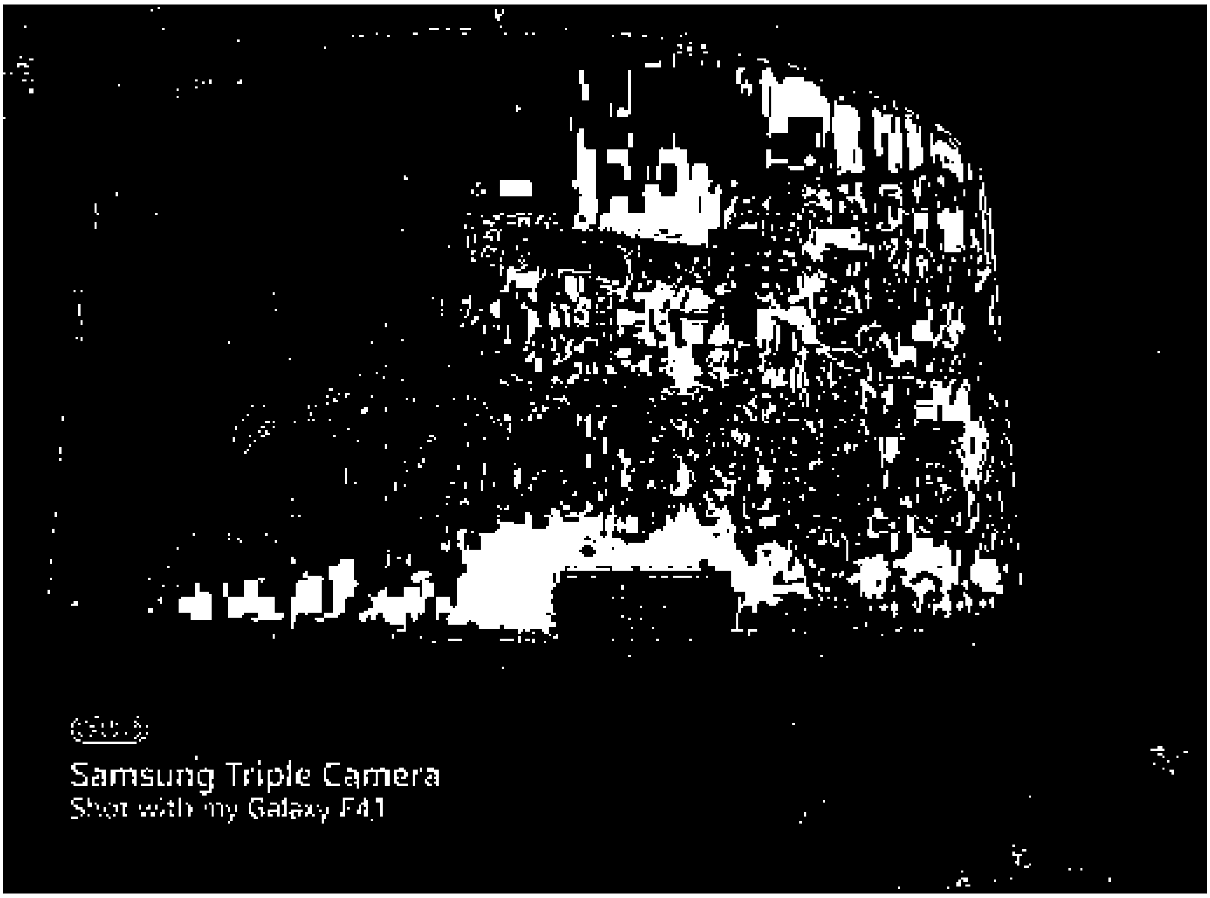
ബിൽ /വൗച്ചർ നം,തിയതി,തുക	472/27-03-2024/₹467409/-
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	LSGD/CELSGD/EST/6656/2022 -52221/RE 1

ഈ പദ്ധതിയിൽ ജല സ്രോതസ്സായ കിണറിൽ നിന്ന് പാറ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും ഒ
പ്രവർത്തിയ്ക്കുമാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിരിയ്ക്കുന്നത്. പമ്പ് ഹൗസ് , പമ്പുസെറ്റ്, ഒ
തുടങ്ങി അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്ത് പൂർത്തീകരിയ്ക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഇക
നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ
മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

1-19-2 കുമളി രണ്ടാംമൈൽ പാണ്ടിക്കുഴി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-പദ്ധതി പ്രാരംഭ അവ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ,പേര്	228/24, കുമളി രണ്ടാംമൈൽ പാണ്ടിക്കുഴി കുടിവെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ	₹799592/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	₹787617/-
കരാറുകാരൻ,കരാർ നമ്പർ	റോയ് ജോസഫ്, 47A/AE/LID(E&W)23-24 Dt24.08.20
ബിൽ /വൗച്ചർ നം,തിയതി,തുക	86/26-08-2023/₹787613/-
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	LSGD/CELSGD/EST/6656/2022 -52524/RE 1

ഈ പദ്ധതിയിൽ ജല സംഭരണത്തിനുള്ള RCC ടാങ്ക് നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് തുക ചെല
പമ്പ് ഹൗസ് പമ്പുസെറ്റ്,വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ തുടങ്ങിയ അനുബന്ധപ്രവർത്തനങ്ങ
പൂർത്തീകരിയ്ക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ആവശ്യമായ നടപടികൾ കൈക്കൊ
ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (11/15.11.2024) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.



പദ്ധതിയിൽ നിർമ്മിച്ച RCC ടാങ്ക്

1-19 കുടിവെള്ള,കാർഷിക വിപണന കേന്ദ്ര , സ്ത്രീ ശക്തി കേന്ദ്ര നിർമ്മാണ പ്രോജക് പൂർത്തീകരിയ്ക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കേണ്ടതാണ്

അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 വർഷം അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉ താഴെപറയും വിധം കുടിവെള്ള, കാർഷിക വിപണന കേന്ദ്ര, സ്ത്രീ ശക്തി കേന്ദ്ര നിർ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഇവയിൽ ഭാഗികമായോ പൂർണ്ണമായോനടപ്പാക്കിയവയും (നടപ്പിലാക്കാത്തവയും ഉണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതി
1	ഭാഗികമായോ പൂർണ്ണമായോ നടപ്പാക്കിയ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ
2	പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടും 2023-24 ൽ നടപ്പാക്കാതിരുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതി
3	ഭാഗികമായോ പൂർണ്ണമായോ നടപ്പാക്കിയ കാർഷിക വിപണന കേന്ദ്രങ്ങൾ
4	ഭാഗികമായോ പൂർണ്ണമായോ നടപ്പാക്കിയ സ്ത്രീശക്തികേന്ദ്രങ്ങൾ

പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിയ്ക്കാൻ കഴിയാത്തത് പ വീഴ്ചയാണ്. മിക്ക പദ്ധതികളും പ്രാരംഭ അവസ്ഥയിലാണെന്നും അവ പൂർത്തീകര അടങ്കൽ വേണ്ടിവരുമെന്നും 14.11.2014 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ വ്യക്ത പൂർത്തീകരിയ്ക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കുന്നതിലേയ്ക്ക് ഭരണ സമി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിയ്ക്കാൻ അപര്യാപ്തമായ വകയിരുത്തലുമായി ഒരേസമയം

നടപ്പിലാക്കുന്നതാണോ ഇത്തരത്തിൽ പദ്ധതികൾ നീളുന്നതിന് കാരണമെന്ന് പരി

കെട്ടിട നിർമ്മാണ പദ്ധതികളുടെ കാര്യത്തിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം.24/22/ 12.04.2022 ൽ നിഷ്കർഷിക്കും വിധം വൈദ്യുതീകരണം ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ ഘടകങ്ങള ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് 28.05.2022 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പഞ്ചായത്തുകൾ ഏറ്റെടുക്കുവാൻ പാടില്ല. പൂർത്തീകരിയ്ക്കാത്ത പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിയ്ക്കുന്നതിനായി ഏതെല്ലാം ഇനങ്ങളാണ് വിവിധ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ എന്ന് വിശദമാക്കാനായി അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് 15.11.2024 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക ലഭിച്ചിട്ടില്ല. സ്ഥല പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തും പൂർത്തീകരിയ്ക്കാത്തതുമായ 2 കുട് വിശദാംശങ്ങൾ 1- 19-1, 1-19-2 ഖണ്ഡികകളിൽ പരാമർശിക്കുന്നു.

<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>

3-1 വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്. ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ- അധിക എണ്ണം രേഖ കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	236/24, വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്.
അടങ്കൽ	₹500000/- (വികസന ഫണ്ട്) ₹ 200000/- (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം./വൗച്ചർ നം. / തീയതി / തുക	1) 231002630100013744483/ 29.02.2024 ₹5000 2) 22300557/20.03.2024/₹200000/- ആകെ ₹700000/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്. ന് ആവശ്യമായ ഓഫീ ഇനത്തിൽ മേൽ ബിൽ/വൗച്ചർ പ്രകാരം ₹700000/- ആർട്ട്കോ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 23.02.2024 ലെ TVM 575 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം താഴെ പറ വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക് (നികുതി ഉൾപ്പെടെ)
1	STAFF ROOM TEACHERS TABLE	25	4616.16
2	STAFF ROOM TEACHERS CHAIR	25	2829.64
3	HM TABLE	1	19730.45

4	HM CHAIR	1	9303.12
5	STEEL CABINET POWDER COATED	1	17734
6	STUDENTS CHAIR (COMPUTER LAB)	40	2277.40
7	STUDENTS TABLE (COMPUTER LAB)	24	11696.16
8	CHAIR FOR LIBRARY	20	2787.16
9	WORK TABLE- STEEL FRAME WITH WOODEN TOP	3	15186.60
	ആകെ		
	ഡിസ്കൗണ്ട്		
	ആകെ ചെലവ്		

മേൽ ഫർണിച്ചറുകൾ സ്കൂളിൽ ലഭിച്ചതായോ കൈപ്പറ്റിയതായോ യാതൊരു രേ
കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 13.11.2024ൽ ഓഡിറ്റ് അ
നൽകിയതിന് വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജി.യു.പി.എസ്. ഹെഡ് മാസ്റ്ററുടെ 12.11.2024 ലെ രസ
ഇതിൽ മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 7 ആയ STUDENTS TABLE (COMPUTER LAB) എന്ന
24എണ്ണം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 20.10.2
ഓർഡർ പ്രകാരം Students Table (Computer Lab) എന്ന ഇനം 10 എണ്ണം എന്നാണ് രേഖ
സ്കൂളിലെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോഴും, ഹെഡ്മാസ്റ്ററുടെ സാന
ഭൗതിക പരിശോധനയിലും പ്രസ്തുത ഇനം 10 എണ്ണം മാത്രമാണ് എന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്ഥമായ
രസീതായി 12.11.2024 ന് നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് ആരാഞ്ഞപ്പോൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ
മുഖാന്തരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം രസീതിൽ തെറ്റായ വിവരം നൽകേ
യഥാർത്ഥത്തിൽ STUDENTS TABLE (COMPUTER LAB) എന്ന ഇനം 10 എണ്ണം മാത്രമാണ്
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുകളിലെ പട്ടികയിൽ വി
പ്രസ്തുത ഇനം 10എണ്ണത്തിന് പകരം 24 എണ്ണം എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി പണം
നൽകിയിരിക്കുന്നു. ₹11696.16/- നിരക്കിൽ 14എണ്ണം Students Table (Computer Lab) അധ
₹163746/- (11696.16x14) സർക്കാർ അംഗീകൃത സ്ഥാപനമായ ആർട്ട്കോ ലിമിറ്റഡ് എ
നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം പ്രസ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉത്തരവാദി ആയിരിക്കുന്നതാണ്.

3-2 മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ വൈദ്യുത ഉപയോഗിച്ചതിന് പിഴ അടവാക്കി

അഴുത ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസറുടെ പേരിൽ 1156129010173 എന്ന കൺസ
കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും താത്കാലികമായി ഇലക്ട്രിക്ക് കണക്ഷൻ എടുത്ത് ബ്ലോക്ക് ഡെ
ഓഫീസിന്റെ ISO പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിൻറെ അറ്റകുറ്റ
മുൻകൂർ അനുമതി നേടിയില്ലായെന്ന കാരണത്താൽ KSEB സ്കാഡ് ടി പ്രവൃത്തി ന
മേൽ കൺസ്യൂമർ നമ്പരിലെ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇലക്ട്രിസിറ്റി കണക്ഷൻ കട്ട് ചെയ്യുക
ഈയിനത്തിലുള്ള പിഴയായി 40393/- രൂപ അടവാക്കാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനോ
ബിൽ പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി. ആവശ്യപ്പെടുകയും ആറ് തവണകളായി ₹42197/-
പ്ലാൻ പ്രകാരം ആദ്യ ഗഡുവായി ₹6700/- അടക്കുകയും ചെയ്തു. 27.10.2023 തീയതി
പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ഇക്കാര്യം വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്ത് 27/9/2023 തീയതിയിൽ
ഒടുക്കിയ സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടി സാധൂകരിച്ചും തുടർന്നുള്ള ഗഡുക്കൾ യഥാസമയ
അംഗീകരിച്ചും തീരുമാനിച്ചു [4(3)/27.10.2023]. അതിൻ പ്രകാരം ബാക്കി അഞ്ച് ഗഡു
യിൽ തൻവർഷം ഫൈൻ സഹിതം അടവാക്കി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ക്രമ നമ്പർ	തുക അടവാക്കിയ വൌച്ചർ നം.	അടവാക്കിയ തുക ₹
1	72/23-24/22.11.23	6700
2	77/23-24/15.12.23	7100
3	83/23-24/05.01.24	7180
4	96/23-24/02.02.24	7178
5	102/23-24/22.02.24	7178
6	104/23-24/07.03.24	7372
	ആകെ	42708

ഫയൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വിവര

1. ഐ.എസ്.ഒ. പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിൻറെ അറ്റകുറ്റ പദ്ധതിയുടെ ഫയലും അനുബന്ധ രേഖകളും

2. KSEB സ്ക്വാഡ് പ്രവൃത്തി നിർത്തിവയ്പ്പിച്ച തീയതി, അതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ത സ്പോട്ട് മഹസർ പോലെയുള്ള രേഖകൾ

3. KSEB-യിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെ താത്കാലികമായി ഇലക് ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്മെൻറ് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിൻറെ അറ്റകുറ്റപണികൾ നടത്താ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 13/15.11.2024) മറുപടി ല കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ ഡിമാൻറ് നോട്ടീസും തുക അടവാക്കുന്നതിന് അനുമതി തീരുമാനവും തുക അടവാക്കിയ വൗച്ചറും മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യ കെ.എസ്.ഇ.ബി. ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിലെ നിർമ്മാണ ആവശ്യത്ത് വൈദ്യുതി കണക്ഷനിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ വൈദ്യുതി ഉപ ആയത് വൈദ്യുതി മോഷണം അല്ലെങ്കിൽ സമാന രീതിയിലുള്ള കുറ്റമായി കണ സ്വീകരിച്ച് കണക്ഷൻ റദ്ദാക്കുകയും ഫൈൻ ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നതാണ്. സംഗതിയിലും നടന്നത്.
പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതി തേടേണ്ട പദ്ധതി നടത്തിപ്പുകാരുടെ ചുമതലയായിരുന്നു. അപ്രകാരം ചെയ്യാതെ ഫൈൻ സാഹചര്യമുണ്ടാവുകയാണെങ്കിൽ ഫൈൻ അടവാക്കേണ്ടത് പ്രസ്തുത പദ്ധ മാത്രം ചുമതലയാണ്; ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൻറെയല്ല. അവർക്ക് വേണ്ടി ബ്ലോക അടവാക്കേണ്ടതായിട്ട് വന്നാൽ അവരിൽ നിന്ന് പ്രസ്തുത തുക ഈടാക്കാനുള്ള അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്ന് കുറവ് വരുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതായിരുന്നു. ഇതൊന്ന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത് ഫലത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മാറിയിരിക്കുകയാണ്.
തുക കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഉത്തരവാദിയെ കണ്ടെ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അപ്രകാരം ചെയ്യാത്തത് വീഴ്ചയാണ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ ഇക്ക ഉത്തരവാദിയെ കണ്ടെത്തി അവരിൽ നിന്ന് തുക ഈടാക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കാ കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യിൽ അടവാക്കാൻ അനുവദിച്ച പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ വീഴ്ചയുണ്ടായിരിക്കുന്നു.
യഥാർത്ഥ ഉത്തരവാദിയെ കണ്ടെത്തി തുക ഈടാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടി അല്ലാത്തപക്ഷം തുക അടവാക്കാൻ അനുവാദം നൽകിയ 27.10.2023 തീയതിയി കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത എല്ലാ അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും തുക അനുവദിച്ച സെക്ര തുല്യമായി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

ഭാഗം -4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	റിമാർ
ഇടുക്കി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1238000	ഭവന പദ്ധതി, പി.എം.എ.വൈ - ലൈഫ് ജനറൽ(3/24)	1238000	തുക മ ഗുണഭ അക്കൌ
		280000	ഭവന പദ്ധതി, പി.എം.എ.വൈ - ലൈഫ്- ടി.എസ്.പി(6/24)	280000	
		610000	ഭവന പദ്ധതി, പി.എം.എ.വൈ - ലൈഫ് എസ്.സി.പി(8/24)	610000	

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്ത നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയു കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ.നം	പ്രോജക്ട് നം. പേര്	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	ബിൽ വിവരങ്ങൾ	നൽകിയ തുക ₹	ഫണ്ട്	വിനിയേ തുക ₹
1	പ്രോ.നം – 301/24 കൊക്കയാർ കുറ്റിപ്ലാങ്ങാട് അമ്പലം റോഡ് ഏരിയ & ഏഴോലി റോഡ് ഏരിയ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	Ground Water	23100263011101380565 14/03/2024	151820	TSP	UC ലഭ്യമാ
2	പ്രോ.നം – 62/24 പട്ടുമല ചൂളപ്പുരട്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	KSEB	23100263011101297519 29/02/2024	500000	SCP	UC ലഭ്യമാ
			Vocher No XVFC/2023-24/24/ P/54 25/03/2024	37700	CFC (TIED)	

	പ്രോ.നം – 333/24		23100263010001374495 12/03/2024	1935187	SCP	
3	മത്തായിമൊട്ട കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രോ.നം – 246/24	Kerala Water Authority	Voucher No XVFC/2023-24/24/ P/55 25/03/2024	564813	CFC (TIED)	UC ലഭ്യമാ(
4	മുക്കുളം താഴത്തങ്ങാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രോ.നം – 115/24	Ground Water	Voucher No XVFC/2023-24/P/53 25/03/2024	1300000	CFC (TIED)	UC ലഭ്യമാ(
5	റാണികോവിൽ പുതുവൽ കുരിശുമൊട്ട കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	Ground Water	Voucher No XVFC/2023-24/P/52 25/03/2024	81843/-	CFC (TIED)	UC ലഭ്യമാ(

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവൊന്നുമില്ല. വാർഷിക കണക്കിൽ തിരിച്ചടയ് എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം. തുക ₹887540/-യുടെ IAY ലോൺ തിരിച്ചടവ് നടത്തി വായ്പ തിരിച്ചടവ് പൂർത്തിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവ തിരിച മുതൽ
ഇന്ദിര ആവാസ് യോജന	സ.ഉ.(കൈ) നം.220/13/ തീയതി 13.06.2013	9575000/-	887540/-	88754(

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ... വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്ക... അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക വിഷയം	
1998-99	-	2002-03	26	പ്രസിഡന്റ് കൈപ്പറ്റിയ തുകകൾ വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല
1999-00	-	2002-03	30	റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ - ധനാപഹരണം ₹35,00
2003-04	3(4)	2006-07	3-35.1	നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തിയാക്കിo (KWA)
2003-04	3(4)	2006-07	3-35.1	നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തിയാക്കിo (KSEB)
2003-04	3-3	2006-07	3-35.2	ഫയലുകൾ വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്ക
2004-05	2-1	2006-07	3-35.3	നിയമപരമായ രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2007-08	3-11	2010-11	2-14	നിക്ഷേപ വേലകൾ പൂർത്തീകരിക്കു കാലതാമസം (KSEB)
2008-09	3-6	2011-12	2-4	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവ ധനസഹായം

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

– ഇല്ല –

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പരും തീയതിയും	തുക ₹	സ്വയം അടവാക്കിയ തുക ₹ (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുക ₹	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	1
1	1997-98	26, 27	ഇ.എസ്. ബിജിമോൾ പ്രസിഡന്റ്	LF-23474/ SC2/ 2000 dt	375580 3675		LF-23474/ SC2/2011 dt.		

				20.06.02		23.08.03 to ADC, 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 പരമേശ് എം. ഹരിദാസ് " "		20419 30000 12566 13100 7650	
4	2015-16	3-14	എം. ഹരിദാസ്		3600	

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്തവിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	₹32093650.87
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹83036822.00
ആകെ	₹115130472.87
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹97883934.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹17246538.87
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹206454.00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹4353599.00

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക ₹ ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	-	163746	ശ്രീ വെള്ളയൻ .ആർ, സെക്രട്ടറി
3-2		42708	ശ്രീ വെള്ളയൻ .ആർ, സെക്രട്ടറി(₹53 ശ്രീമതി. മാലതി (പ്രസിഡന്റ്)(₹5338. ശ്രീമതി. ശ്രുതി പ്രദീപ് (മെമ്പർ)(₹5338 ശ്രീ. അനസ്കുമാർ കെ.കെ(മെമ്പർ)(ശ്രീമതി. സബിത ആന്റണി(മെമ്പർ)(₹ ശ്രീമതി. ശ്രീസ്മിത മോൾ(മെമ്പർ)(₹53

ശ്രീ. ജോസഫ് ഒ.വി(മെമ്പർ)(₹5338.50)
ശ്രീ. കെ.ആർ. വിജയൻ (മെമ്പർ)(₹53

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-9	549000	ഡോ.വെങ്കിട്ട് ലക്ഷ്മി.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.
1-10	461166	ഡോ.വെങ്കിട്ട് ലക്ഷ്മി.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.
1-11	2443518	ശ്രീ വെള്ളയൻ .ആർ,സെക്രട്ടറി
1-13	192045	ശ്രീ ജോഷിജോസഫ്, സെക്രട്ടറി(59000) ശ്രീ വെള്ളയൻ .ആർ, സെക്രട്ടറി(133045)
1-16	267428	ശ്രീമതി മെറിൻ.എസ്.രാജു,അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-17	440442	ശ്രീമതി മെറിൻ.എസ്.രാജു,അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	4353599	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടങ്ങ

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

- ഇല്ല -

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായ
മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര
ശ്രീ വെള്ളയൻ .ആർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.	ട്രെ കുമ
ശ്രീ ജോഷിജോസഫ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഉഴവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.	പുല മേല
ശ്രീമതി മെറിൻ.എസ്.രാജു,അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ,LSGD സബ് ഡിവിഷൻ, മല്ലപ്പിള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കൊ മല്ല
ഡോ.വെങ്കിട്ട് ലക്ഷ്മി.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	ഡോ.വെങ്കിട്ട് ലക്ഷ്മി.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	പൂങ്ക അട്ട
ശ്രീമതി ശ്രുതി പ്രദീപ് ,മെമ്പർ	മെമ്പർ, വാഗമൺ ഡിവിഷൻ	അരു കോട്ട

ശ്രീമതി മാലതി ,പ്രസിഡന്റ്	പ്രസിഡന്റ്, അഴുത ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ചൂര എസ്റ്റേ വണ്ട
ശ്രീ. അനസ്കുമാർ കെ.കെ,മെമ്പർ	മെമ്പർ, ചെങ്കര ഡിവിഷൻ	കക്കാ 68553
ശ്രീമതി സബിത ആന്റണി,മെമ്പർ	മെമ്പർ, പട്ടുമല ഡിവിഷൻ	കളപ്പ കരട്
ശ്രീമതി സ്മിത മോൾ,മെമ്പർ	മെമ്പർ, പീരുമേട് ഡിവിഷൻ	പുല് എം. ഗ്ലെൻ
ശ്രീ. ജോസഫ് ഒ.വി,മെമ്പർ	മെമ്പർ, അമലഗിരി ഡിവിഷൻ	ഒഴക പാല
ശ്രീ. കെ.ആർ. വിജയൻ ,മെമ്പർ	മെമ്പർ, പെരുവന്താനം ഡിവിഷൻ	കണ പെരു

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവ ശേഷിക്കുന്ന 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, 3-11
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, 3-13, 3-14, 3-1 3-18, 3-19

2015-16	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അഭാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/തീയതി. 15.09.2022	2-3
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അഭാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/തീയതി. 15.09.2022	2-2, 3-1, 3-3, 3-4, 3-5, 3-9, 3-10
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അഭാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/തീയതി. 15.09.2022	2-1, 3-4 (ഭാഗികം), 3-5(2) (ഭാ
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.3-1220/അഭാ. ആഗസ്റ്റ്/2022/തീയതി. 15.09.2022	1-12, 1-13, 1-14, 1-16, 1-18, 1-19, 1- 4-9, 4-11
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-08/243/22 തീ.04.05.2022	1-1 മുതൽ 1-16 വരെ, 2-1, 3-1 വരെ 4-1 മുതൽ 4-11 വരെ
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-08/244/22 തീ. 04.05.2022	1-9, 1-10, 1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-1 1-18, 1-19, 1-20, 2-1, 3-1
2021-22	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. പി2/449/23 തീ. 12.05.2023	1-8 മുതൽ 1-19 വരെ,3-1
2022-23	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ. പി2/1252/23 തീ. 16.12.2023	1-1-1, 1-1-9, 1-3-1, 1-5,1-9, 1-10, 1- 1-17,1-18, 1-19-1, 1-19-2, 1-19-3, 4

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 6/1 dated

6/1

dated 28-06-2024 and submitted on 30-07-2024 , 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 Azhutha 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 Azhutha Block Panchayat as on 31-03-2024

Date: 24/12/2024

Senior Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

The following madatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit
(i) Notes to accounts (ii) Ratios

2.Other Observations

1	Cash flow statement- Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
2	Asset register is not kept up to date.
3	Depreciation recorded could not be verified in the absence of calculation sheets
4	Accumulated depreciation provided for the asset exceeds the bookvalue.
5	Payment voucher- Misclassification
6	Monthly bank reconciliation statement not prepared
7	Grant amount shown as liability does not match with bank account opened for the specified grant account
8	Lack of authenticated journal vouchers for supporting the adjustment entries recorded in prior period items
9	Liabilities are not adjusted in time.
10	NREGS bank accounts are not included in Annual Finacial Statement.