കേരള സ® ക്കാ®

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂര – 680020

ഇ-മെയി® : dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോ® : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റ® ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പ® : (പി.5)-946/2024

കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 23/07/2024
ഇ-മെയി® :
dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോ® : 0487-2331249

ജോയിന്റ് ഡയറക്ട®

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സ® ,

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

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

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

ഈ റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട് വിശദമായി ച® ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ടിന്റെയും അതിന്മേ® എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പക® പ്പ് പൊതുജന

ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോ® ട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതി® ഉ® പ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമ® ശങ്ങ® /തടസ്സങ്ങ® ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോ® ട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളി® ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്ക® ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷ® 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ട®

പക® പ്പ്:

ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ)
ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തൃശ്ശൂർ (ഇ-മെയിൽ)
കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പ® : കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ (പി.5)-946/2024 തീയ്യതി: 23/07/2024

തൃശ്ശൂ® ജില്ലയിലെ കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ® ട്ട്.

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

തൃശ്ശൂ® ജില്ലയിലെ കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വ® ഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-07-2023 മുത® 11-06-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2023 മുത® 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റി® കണ്ടെത്തിയ അപാകതക® അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയി® പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക® ന® കിയതി® 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളി® മേലുള്ള തുട® നടപടിക® സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തി® നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ® ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം ന® കിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തി® തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോ® ട്ടി® ഉ® പ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തി® മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജ® സി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സാബു പി. എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ ഇൻ ചാർജ്)	12-06-2024	20-06-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-06-2024	20-06-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ® :

മീര ടി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സിനിലാൽ എം. ജി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുനിൽ പി. ബി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
വിദ്യ ഒ. കെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നി® വഹണാധികാരിക®

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
രഞ്ജിത്ത് എം. ആർ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
അജയഘോഷ് പി. ആർ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	04-07-2023
നിഖിൽ കെ. കെ.	സെക്രട്ടറി	05-07-2023	31-03-2024

നി® വ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ®

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ആന്റണി എം. വട്ടോലി	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
രോഹിത്ത് മേനോൻ വി. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. മുഹമ്മദാലി കെ. എ.	സൂപ്രണ്ട്, പുതുക്കാട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി	01-04-2023	01-07-2023
ഡോ. സൈമൺ ടി. ചുങ്കത്ത്	സൂപ്രണ്ട്, പുതുക്കാട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി	02-07-2023	31-03-2024
ഡോ. റോഷ് എം. വി.	സൂപ്രണ്ട്, മറ്റത്തൂർ സാമൂഹ്യ ആരോഗ്യകേന്ദ്രം	01-04-2023	31-03-2024
നിഷ എം.	സി.ഡി.പി.ഒ., കൊടകര	01-04-2023	13-08-2023
ആശ മാത്യൂ	സി.ഡി.പി.ഒ., കൊടകര	14-08-2023	31-03-2024
ഷീബ എൽ. നാലപ്പാട്ട്	സി.ഡി.പി.ഒ., കൊടകര അഡീഷണൽ	01-04-2023	31-03-2024
ശാലിനി സി.	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
സീന എ. പി.	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
സവിത പി. ജോയ്	പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024

സെബി വി. എ.	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. എം. എ. മനോജ്കുമാർ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ലിസ്സി പി. ഡി.	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2023	31-03-2024
സ്വപ്ന എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	01-04-2023	07-08-2023
രോഷ്നി എൻ. ഐ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	08-08-2023	22-01-2024
കവിത പി. ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	23-01-2024	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
3	കാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കണക്കുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകിയത് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ വാർഷിക കണക്കിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-5
7	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-6
8	ജേണൽ മുഖേനയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ-അനുബന്ധ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-7
9	ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-8
10	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റേതല്ലാത്ത ആസ്തികൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി	1-1-9
11	ബാധ്യതകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-10

12	ബജറ്റ് / റിവൈസ്സ് ബജറ്റ്	1-2
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
15	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-5
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-6
17	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-7
18	ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന കടമുറി ലേലം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-8
19	വാടക കുറവ് നിരക്കിൽ ഈടാക്കി	1-9
20	പട്ടിക ജാതി വ്യവസായ പാർക്ക് കെട്ടിടം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-10
21	RRF ന്റെ വരവ് കണക്കുകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്	1-11
22	ആംബുലൻസ് വാടക വരവ് രശീതി നൽകേണ്ടതാണ്	1-12
23	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി-ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-13
24	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-കരാറുകാർ ഇൻഷുറൻസ് എടുത്ത രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
25	വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-15
26	പി.എം.എ.വൈ. ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-16
27	കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2021-22 ഷീ വർക്ക്സ് സ്പെയ്സ് -ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-17
28	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കണ്ടറി - കെ.എം.എസ്.സി.എൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-18

29	ഷീ സ്പേസ് പദ്ധതി ആദ്യഘട്ടം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുക ലഭ്യമല്ല-പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച രൂപരേഖ തയ്യാറാക്കണം-ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.	1-19
30	പുതുക്കാട് താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഫ്രീസർ വാങ്ങൽ-ഫ്രീസർ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-20
31	കെ.എം.എസ്.സി.എൽ ൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണം.	1-21
32	മുഴുവൻ മരുന്നുകളും നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് വാങ്ങി-സ്റ്റോക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല	1-22
33	എച്ച് എം സി വാർഷികകണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-23
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് സംബന്ധിച്ച്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7

8	ചാർജ്ജ്- സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 31.05.2024 തീയതിയിലെ 1/1 നം. കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 31.05.2024 തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

II)C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.
വിശേഷണങ്ങളോട്ടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: തൃശ്ശൂർ

തീയതി:23.07.2024

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
തൃശ്ശൂർ ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, വാർഷിക കണക്കിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-1-2 കാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2023-24 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് (5069971) രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2023-24 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് (2162264) രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കണക്കുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ ഓഫീസ് ജീവനക്കാർക്ക് ശമ്പളം നല്കുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക മുൻകൂർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയും ജീവനക്കാരും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിൽ വരുന്നതിനാലാണ് സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുൻകൂർ നല്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കണക്കുകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല (മുന്നിരിപ്പ്, വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രികയിലും, റവന്യൂ വരുമാനം, ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിലും, നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ബാലൻസ്ഷീറ്റിലും).

1-1-4 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകിയത് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല

താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകുമ്പോൾ "

460500…..Advance To Implementing Agencies” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ഏജൻസിയിൽനിന്നും വിനിയോഗ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് മാത്രം അതാത് ചെലവ്, ആസ്തി ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നതിന് പകരം, മുൻകൂർ നൽകുമ്പോൾ തന്നെ ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ്, ആസ്തി ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി. മാത്രമല്ല മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം ചെയ്യുന്നതിനാൽ മുൻകൂർ തുകകളുടെ വിനിയോഗം നിരീക്ഷിക്കാൻ കഴിയാതെ വരുന്നു. ഇപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രം.ന	പ്രോജക്റ്റ്	വൗച്ചർ നം തീയതി	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ ശീർഷകം	ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്ന ശീർഷകം
1	She Work Space Electrification	22300230/21.6.23 22300231/21.6.23 22300232/22.6.23 22300235/23.6.23 22300280/4.7.23 22300281/4.7.23	685646 2000000 314354 1500000 14354 321442	412010101-Capital Work In Proress	460500205-Advance To Implementing Agencies-Deposit With PWD
2	205/24 മറ്റത്തൂർ സി.എച്ച്.സി. റോഡിൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി, എബിസി കേബിൾ സ്ഥാപിക്കൽ	22300892/15.02.24	1,24,481	251300401 - Electrification-General	460500202-Advance To Implementing Agencies-Deposit With KSEB

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 1/14.06.2024 നല്കിയതിനെ തുടർന്ന് ക്രമനം 1 ന്റെ ചെലവ് ശീർഷകം കൃത്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടെ ടി ചെലവിന് നൽകിയ തുകകൾ മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി വിനിയോഗ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് മാത്രം അതാത് ചെലവ്, ആസ്തി ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുകയും, രജിസ്റ്ററിൽ ക്രമീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നല്കിയതിന് അപാകത പരിഹരിക്കുമെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. അപാകത പരിഹരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 4/19.06.2024

1-1-5 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ വാർഷിക കണക്കിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-18 പ്രകാരം "Loans,Advances And Deposits"എന്ന ശീർഷകത്തിൽ33,92,296/-രൂപ ബാക്കി ഉണ്ട്. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ "Advance To Implementing Officers" – ശീർഷകത്തിൽ മുൻകൂർ നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. മറ്റുള്ള ഇനങ്ങളിൽ മുന്നിരിപ്പ്, മുൻകൂർ നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, ഓരോ മുൻകൂറും ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ വർഷാവസാന ബാക്കി എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തി വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1-6 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-1-7 ജേണൽ മുഖേനയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ-അനുബന്ധ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ2011. ചട്ടം 7) ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. എല്ലാ ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-8 ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ചെലവഴിക്കാൻ 31/3/24 ൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയും ഈയാവശ്യത്തിനായി തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31/3/24 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തുല്യമാകേണ്ടതുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തുല്യമാകാത്തവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു. അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4			ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -17		
ക്രമനമ്പർ	ശീർഷകം	ഇനം	തുക	ശീർഷകം	ബാങ്ക്	തുക

					അക്കൌണ്ട്	
1	320100110	Centrally Sponsered Scheme – Indira Awas Yojana(IAY)-General	2143055	450610104	PNB – Grant Funds_4(IAY PLAN)	2179055

1-1-9 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റേതല്ലാത്ത ആസ്തികൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-11 പ്രകാരം താഴെ ചേർക്കുന്ന ആസ്തികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഈയിനത്തിൽ ആസ്തികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഇല്ല.

ക്രമ നം.	ശീർഷകം	31.03.2024 ലെ മൂല്യം
1	410300101- Roads -Cement Concretes	365,066.00

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചവ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ അല്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈയിനത്തിൽ റോഡുകളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ ഡിപ്രിസിയേഷനായി കണക്കാക്കിയ തുക “Accumalated Depreciation” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതുമായ തുക അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഈ ശീർഷകത്തിൽ Debit ഉം “Prior Period Items..” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ Credit ഉം നൽകി ഒഴിവാക്കി വാർഷികകണക്ക് കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-10 ബാധ്യതകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ബി-17 പ്രകാരമുള്ള പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾക്ക് തത്തുല്യമായ ബാധ്യതാ ശീർഷകം ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ബി -4 ൽ കാണുന്നില്ല.

ക്രമനമ്പർ	ശീർഷകം	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	തുക
1	450410014	IOC Grant	67,097.00

2	450210108	Nationalised Bank Own Fund_8 Canara Bank	26,052.00

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 4/ 19.06.2024) നല്കിയതിന് ക്രമ നം.1 പ്രകാരമുള്ള 67,097.00 രൂപ പുതുക്കാട് താലൂക്ക് ആശുപത്രിയുടെ മെയിൽ വാർഡ് നിർമ്മാണത്തിനായി IOCയുടെ CSR ഫണ്ടിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയുടെ പലിശയിനത്തിൽ ബാക്കിയുള്ളതാണെന്നും ക്രമനം. 2 പ്രകാരമുള്ള തുക കോവിഡ് സംഭാവനയായി പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്വീകരിച്ച തുകയാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ സർക്കാരിൽ നിന്നും നിർദ്ദേശം ലഭ്യമാക്കി തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ് / റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്

പാസ്സാക്കിയതിയതി	10.03.2023	
കമ്മിറ്റിതീരുമാനം	10.03.2023, 1(1) നമ്പർ തീരുമാനം	
പ്രതീക്ഷിതവരവ്, ചെലവ്എന്നിവ	വരവ്	ചെലവ്
	30,25,71,875/-	30,06,73,597/-
റിവൈസ്ഡ്ബജറ്റ്		
പാസ്സാക്കിയതിയതി	14.02.2024	
കമ്മിറ്റിതീരുമാനം	1(2) നമ്പർ തീരുമാനം	
പ്രതീക്ഷിതവരവ്, ചെലവ്എന്നിവ	വരവ്	ചെലവ്
	23,46,64,079/-	24,19,71,255/-

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക*/ നീക്കിയിരിപ്പ്**
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	40685000	40685000	31065253	9619747*
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	19166000	19166000	11665166	7500834*
വികസന ഫണ്ട്-	0	1024000	1024000	682600	341400*

ടി.എസ്.പി					
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	14284600	14284600	11478725	2805875*
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Basic Grant) – ബാങ്ക്	2130605	6981692	9112297	4848384	4263913*
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Basic Grant) – ട്രഷറി	0	0	0	0	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied Grant)– ബാങ്ക്	7596578	5053000	12649578	11208437	1441141*
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied Grant)– ട്രഷറി	0	0	0	0	0
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
IWMP	1933198	53859	1987057	0	1987057**

TSC	1372703	38256	1410959	0	1410959**
ICDS	1355858	37774	1393632	0	1393632**
M P FUND	0	0	0	0	0
PYCKA	152001	5194	157195	0	157195**
Health Grant	1897518	31732	1929250	1797234	132016**
മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ (CSR& IOC Fund)	65311	1786	67097	0	67097**
PMAY	2250767	60288	2311055	168000	2143055**
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
Keralolsavam	0	100000	100000	100000	0**

കുറിപ്പുകൾ

1. വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied Grant) – ബാങ്ക് ഇനത്തിൽ 4366981/- രൂപയും സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് UG (Tied Grant) – ബാങ്ക് ഇനത്തിൽ 5469694/- രൂപയുമാണ് മുന്നിരിപ്പ്. മുൻവർഷത്തിൽ Tied Grant ഇനത്തിൽ കൂടുതലായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ 3229687/- രൂപ ജേണൽ മുഖേന ക്രമീകരിച്ചതിനാലും UnTied Grant ഇനത്തിൽ കുറവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ 3339089/- രൂപ തൻവർഷത്തിൽ ജേണൽ മുഖേന ക്രമീകരിച്ചതിനാലുമാണ് വാർഷികകണക്കും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരവും വ്യത്യാസമുള്ളതെന്ന് കുറിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
2. മേൽ ഫണ്ടുകളിൽ ദീർഘ കാലമായി നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുകകൾ ആവശ്യമില്ലാത്ത പക്ഷം തിരിച്ചടക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി അടങ്കൽ തുക	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി ചെലവ് തുക	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിത്തുകയുടെ ശതമാനം	നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണത്തിന്റെ ശതമാനം
166	192585060	121	76528788	39.73%	72.89%

1-5 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.06.2024 തീയതിയിൽ 3.00 PM ന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-6 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിലെ പോരായ്മകൾ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ ആയി ഭാഗം 1 ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-7 മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം "Advance To Implementing Officers” – ശീർഷകത്തിൽ 1,11,000/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഈ തുകകൾ 2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിൽ മുൻകൂർ നല്കിയവയാണ്. ടി തുകകൾ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ/തുക പലിശ സഹിതം തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന കടമുറി ലേലം ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

10.04.2023 ലെ 7(8) നം. കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള IX/226/N നമ്പർ മുറിയിൽ ടൈലറിംഗ് യൂണിറ്റ് നടത്തിയിരുന്ന ശ്രീമതി ലിസി പോൾ വാടക മുറി ഒഴിയാൻ അനുവദിക്കണമെന്ന കത്ത് വായിച്ച് ചർച്ച ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2023 ഏപ്രിൽ 1 മുതൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിട മുറി ഒഴിയാൻ അനുവാദം നൽകാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി കെട്ടിട മുറിയിൽ നിന്നും 2023-24 വർഷത്തിൽ വാടകയിനത്തിൽ വരുമാനം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. കെട്ടിട മുറി വാടകയ്ക്ക് നൽകാൻ ലേലം നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 5/19.06.2024) നല്കിയതിന് കെട്ടിടത്തിൽ അറ്റകുറ്റ പണികൾ നടത്തി മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതിനാൽ അതിനു ശേഷം ലേല നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലേല നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് കെട്ടിട മുറി വാടകയ്ക്ക് നല്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9 വാടക കുറവ് നിരക്കിൽ ഈടാക്കി

ഫയൽ നം. D -170/2021

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 15/279 കെട്ടിട മുറിയിൽ എ.ടി.എം. കൗണ്ടർ ആരംഭിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ തുറവ് ബ്രാഞ്ചും കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തും 10.03.2021 തീയതിയിൽ ഒപ്പിട്ട കരാർ ഉടമ്പടി പ്രകാരം 10.03.2021 മുതൽ 09.03.2026 വരെ 8000/- രൂപ പ്രതിമാസ നിരക്കിൽ വാടക അടവാക്കാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പരമാവധി 25% ൽ വർദ്ധനവോടു കൂടി പുതുക്കാവുന്നതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ കൂടി കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 7000/- രൂപയാണ് പ്രതിമാസ വാടക അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അപാകത സംഭവിച്ചതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കാനും 03/21 മുതൽ 03/23 വരെ അടവാക്കിയ പ്രതിമാസ വാടകയുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാനും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, കരാർ എന്നിവ പരിശോധിച്ച് കുടിശ്ശിക വന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് തിരിച്ച് പിടിച്ച് അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
03/21 മുതൽ 03/23 വരെ പ്രതിമാസ വാടക അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ രജിസ്റ്ററിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, നാളിതു വരെ കുറവായി തുക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 5/19.06.2024)

1-10 പട്ടിക ജാതി വ്യവസായ പാർക്ക് കെട്ടിടം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഫയൽ B-3224/22

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിലെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അളഗപ്പ നഗർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള പട്ടിക ജാതി വ്യവസായ വികസന പാർക്കിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തും കുടുംബശ്രീ ജില്ലാ മിഷനും കയർ വകുപ്പും സംയുക്തമായി 2018 ൽ നടപ്പിലാക്കിയ ചകിരി നാര് ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്ന കൽപ്പക ഡിഫൈബറിംഗ് യൂണിറ്റ് കോവിഡാനന്തരം പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്നും വൈദ്യുതി കുടിശ്ശിക അടവാക്കാനുണ്ടെന്നും കാണിച്ച് 18.01.2023 ൽ കുടുംബശ്രീ ജില്ലാ മിഷൻ കോ-ഓർഡിനേറ്റർക്ക് സെക്രട്ടറി കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വൈദ്യുതി കുടിശ്ശിക അടവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് 25.09.2023 ൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷതയിൽ ചേർന്ന യോഗത്തിൽ കുടുബശ്രീ സംസ്ഥാന മിഷനുമായി ആലോചിച്ച് മാത്രമേ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ കഴിയൂ എന്ന് കുടുബശ്രീ കോർഡിനേറ്റർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

- പ്രസ്തുത വ്യവസായ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ലാഭകരമല്ല എന്ന് യോഗം വീക്ഷിച്ചു. നിലവിലെ യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ മാറ്റി സ്ഥാപിച്ച് പുതിയ പദ്ധതികളുമായി മുന്നോട്ട് പോകാൻ യോഗം തീരുമാനിച്ചു. ആയതിനാൽ അവ നീക്കം ചെയ്യാൻ കുടുംബ ശ്രീ കോർഡിനേറ്ററോട് യോഗം ആവശ്യപ്പെട്ടു.
- ഒക്ടോബർ 15 ന് മുമ്പ് കുടുംബശ്രീ സംസ്ഥാന മിഷനിൽ നിന്നും തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കാൻ കുടുംബ ശ്രീ കോർഡിനേറ്ററോട് നിർദ്ദേശം നല്കി.
- കുടുംബശ്രീ സംസ്ഥാന മിഷനിൽ നിന്നും തീരുമാനം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുടർ നടപടികളുമായി മുന്നോട്ട് പോകാൻ തീരുമാനിച്ചു.

ഡിഫൈബറിംഗ് മെഷീൻ തിരികെ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ കയർ വകുപ്പിൽ നിന്നും സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് 20.12.2023 ൽ കയർ ഇൻസ്‌പെക്ടർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

01.09.2023 ലെ കെ.എസ്.ഇ.ബി. ബിൽ പ്രകാരം 184,287/- രൂപ വൈദ്യുതി കുടിശ്ശിക അടവാക്കാനുണ്ട്. വൈദ്യുതി കുടിശ്ശിക അടവാക്കാനും പട്ടിക ജാതി വ്യവസായ കേന്ദ്രത്തിൽ പുതിയ സംരംഭങ്ങൾ ആരംഭിക്കാനും തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 5/19.06.2024) നല്കിയതിന്, പട്ടിക ജാതി വ്യവസായ വികസന പാർക്കിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന കൽപ്പക കയർ യൂണിറ്റ് മുന്നോട്ട് കൊണ്ടു പോകാൻ കഴിയില്ലെന്ന് അറിയിച്ചതിനെ തുടർന്ന് വൈദ്യുതി കുടിശ്ശിക തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അടക്കുന്നതിനായി കോ-ഓർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ അനുവാദത്തിനായി നല്കിയിരിക്കുകയാണെന്നും കെട്ടിടം അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുന്നതിനും പുതിയ സംരംഭകരെ കണ്ടെത്തി പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഈ വർഷം സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
പട്ടിക ജാതി വ്യവസായ വികസന പാർക്കിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടം പ്രവർത്തന ക്ഷമമമായതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 RRF ന്റെ വരവ് കണക്കുകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 7 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നുള്ള അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ കൊടകര മാർക്കറ്റ് പ്രദേശത്തെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടത്തിൽ RRF സെന്റർ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ Plan @ Earth, എറണാകുളം എന്ന സർക്കാരിതര സന്നദ്ധ സംഘടന മുഖേനയാണ് RRF ന്റെ പ്രവർത്തനം നടത്തിവരുന്നത്. RRFന്റെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, വെള്ളക്കരം, തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, മെഷിനുകളുടെ അറ്റകുറ്റപണി എന്നിവ Plan @ Earth തന്നെയാണ് കരാർ പ്രകാരം ചെയ്ത് വരുന്നത്.
2023 ജൂലൈ 22-ാം തീയതി Plan @ Earth മായി ഒപ്പു വച്ച കരാർ വ്യവസ്ഥ 5,7 എന്നിവ പ്രകാരം RRF ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് തരം തിരിച്ച് വിപണിയിൽ വില്പന നടത്തി ലഭിക്കുന്ന HM, Rafiya കിലോക്ക് 1.50/- രൂപയും MLPക്ക് 0.75 രൂപയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് നൽകുന്നതാണ് എന്നും പൊതു വിപണിയിൽ വില ലഭിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ വില്പന നടത്തിയാൽ അതാത് മാസങ്ങളിൽ കരാർ പ്രകാരമുള്ള തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് രശീതി ചുമതലപ്പെട്ട പഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥനെ (ജനറൽ എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ) ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 20.9.2023, 12.10.2023, 19.12.2023, 31.03.2024 തീയതികളിലായി 57,955/- രൂപ RRF സെയിൽ ഇനത്തിൽ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ കരാറിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഏതൊക്കെ മാസങ്ങളിൽ എത്ര കി.ഗ്രാം. വീതം വില്പന നടത്തിയതിനെ കുറിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

ടി വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് വില്പന വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്ഥാപനത്തിനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപനം അടവാക്കുന്ന തുകകൾ സംബന്ധിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആധികാരികത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 6/19.06.2024)

1-12 ആംബുലൻസ് വാടക വരവ് രശീതി നൽകേണ്ടതാണ്

ആംബുലൻസ് വാടകയിനത്തിൽ 2023-24 വർഷത്തിൽ 22,544/- രൂപ വരവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ആംബുലൻസ് സേവനം നടത്തുന്നതിനു വേണ്ടി ആരംഭിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ തൻവർഷം 84410/- രൂപ ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാടക ഈടാക്കിയതിനുള്ള രശീതി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും വാടക സ്വീകരിക്കുമ്പോൾ രശീതി നൽകുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനും വാടക നിരക്ക് ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കാനും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു. എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയായി കിംഗ് – വാലിദ് – അൽ – ദോസറി എന്ന എൻ.ആർ.ഇ അസോസിയേഷൻ സംഭാവന നൽകിയ ആംബുലൻസ് ആണെന്നും, വാഹന സംരക്ഷണത്തിനായി 1 ലക്ഷം രൂപ കൂടി അസോസിയേഷൻ സംഭാവന നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 10761/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടെന്നും ഭാവിയിൽ വാടക വാങ്ങുമ്പോൾ രശീതി നൽകാനുള്ള സംവിധാനം ഏർപ്പാടാക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ - ചട്ടം 20 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് നേരിട്ട് ലഭിച്ചതോ, പിരിവിന് നിയോഗിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥർ, പൊതുജന സേവന കേന്ദ്രങ്ങൾ, ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ഒടുക്കൽ, മറ്റ് ബ്രാഞ്ചുകളിൽ ഒടുക്കൽ, മണിയോർഡറുകൾ, ഇന്റർനെറ്റ് വഴിയുള്ള കളക്ഷൻ, ക്രെഡിറ്റ് / ഡെബിറ്റ് കാർഡുകൾ വഴിയുള്ള കളക്ഷൻ, ലെറ്റർ ഓഫ് അതോറിറ്റി , RTGS തുടങ്ങിയ മാർഗങ്ങളിലൂടെ ലഭിക്കുന്ന എല്ലാ പണം വരവുകൾക്കും ഇൻസ്ട്രുമെന്റുകൾ ഏതാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി വീഴ്ച കൂടാതെ രശീതി നല്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/19.06.2024)

1-13 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി-ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 165/-23-24 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്
പഠന മുറി (ബഹു വർഷ പ്രോജക്റ്റ്)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ–എസ്.സി.ഡി.ഒ

ഫണ്ട്-(വികസന ഫണ്ട്(എസ്സിപി)

അടങ്കൽ- 10600000, (7000000(2022-23)

3600000(2023-24)

ചെലവ്-9775000 ,(7000000(2022-23),2775000(2023-24)

ഇ വൗച്ചർ-

1. 22300207 /15-6-2023 - 7,50,000
2. 22300221 /19-6-2023 - 2,25,000
3.22300553 /29-7-2023-75,000
4. 22300607 /07-11-2023 -75,000
5. 22300222 /19-6-2023 -75,000
6. 22300289/ 13-7-2023 -1,50,000
7. 22300628 /13-7--2023 -75,000
8. 22300561 /29-7-2023 -75,000
9. 22300555 /10-8-2023 -75,000
10. 22300631 /13-11-2023 -75,000
11. 22300608/ 07-11-2023 -75,000
12. 22300617 /09-11-2023 -75,000
13.22300635 /13-11-2023 -75,000
14.22300629 /13-11-2023 - 75,000
15.22300630 /13-11-2023 -75,000
16.22300638 /13-11-2023 -75,000
17. 22300632 /13-11-2023 -75,000
18. 22300634 /13-11-2023 -75,000
19. 22300636 /13-11-2023 -75,000
20. 22300637 /13-11-2023 - 75,000
21. 22300798 /19-12-2023 -75,000

22. 22300642 /17-11-2023 -75,000

23, 22300644 /22-11-2023 -75,000

24. 22300800 /20-12-2023 -75,000

25. 22301015 /19-1-2024 -75,000

ആകെ- 27,75,000

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന സൗകര്യം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി വീടിനോടനുബന്ധിച്ച് പഠനമുറി പണിതു നൽകുന്നതാണ് മേൽ പദ്ധതി. നിലവിൽ 800 ചതുരശ്ര അടിയോ അതിനു താഴെയോ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വീടിനോടു ചേർന്ന് പരമാവധി 120 ചതുരശ്ര അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പഠനമുറിയാണ് നിർമ്മിച്ചു നൽകുന്നത്. ധനസഹായ തുക 2 ലക്ഷം രൂപയാണ്. 50000 രൂപ മുൻകൂറായി നൽകുകയും അതിനു ശേഷം അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 75000 രൂപ ബാക്കി രണ്ടു ഗഡുക്കളായി നൽകുന്നു. പരമാവധി രണ്ടു ലക്ഷം രൂപയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയാണ് തുക നൽകുന്നത്.53 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ്പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം ലഭിക്കുന്നത്. 2022-23വർഷത്തിൽ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചു.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	
		2022-23	2023 -24
1	ശാലു.കെ.എസ്.കളത്തിങ്കൽ, മടവാക്കര, നെൻമണിക്കര	50000	75000
2	നിരഞ്ജൻ കൃഷ്ണ, കോലോത്തു പറമ്പിൽ, ഒമ്പതുങ്ങൽ	50000	75000
3	ദേവാശിഷ്, തെക്കേമഠത്തിൽ, പുലക്കാട്ടുകര	50000	75000
4	ദേവിക.വി.കെ., വട്ടപ്പിള്ളി, കല്ലൂർ	50000	75000
5	ഭദ്ര.സി.റ്റി, ചാക്കേരി, പുലിപ്പാറകുന്ന്	50000	75000
6.	അഭിനന്ദ്.റ്റി.എൽ, തൃക്കുക്കാരൻ, കല്ലൂർ	50000	75000

ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 8/19-6-23)

1-14 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-കരാറുകാർ ഇൻഷുറൻസ് എടുത്ത രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തൻവർഷം 47 പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ടെന്റർ അംഗീകരിച്ച്

കൊണ്ട് നൽകിയ കത്തിലെ (Acceptance Schedule)വ്യവസ്ഥ 6 പ്രകാരം കുറഞ്ഞത് 200000/-രൂപയുടെ ഇൻഷുറൻസ് എടുത്ത് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച് 15 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം കരാറുകാരിൽ നിന്നും കരാർ തുകയുടെ 0.2% തുക പിഴയായി ഈടാക്കുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷത്തെ പ്രവൃത്തികളിൽ അപ്രകാരം ഇൻഷുറൻസ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. കരാറുകാർ ഇൻഷുറൻസ് എടുത്ത രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ, അല്ലാത്ത പക്ഷം കരാറുകാരിൽ നിന്നും കരാർതുകയുടെ 0.2% തുക പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്ത് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 15/20-6-24)

1-15 വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളിൽ വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേരുവിവരം	വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക (₹)	ഫണ്ട് വിവരം	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഏജൻസി
1	1/24 ഐ.കെ.എം. വിഹിതം നല്കൽ	22300051/28.04.23	77,718	വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	എക്സി. ഡയറക്ടർ, ഇൻഫോർമേഷൻ കേരള മിഷൻ
		22300818/21.12.23	8,801		
2	9/24 ക്യാൻ തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ	22300756/9.11.23	32,216	വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	സെക്രട്ടറി, തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
		22300997/08.01.24	42,660		
3	12/24 സമേതം സമഗ്രവിദ്യഭ്യാസ പരിപാടി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ	22301071/16.03.24	1,00,000	തനത് ഫണ്ട്	സെക്രട്ടറി, തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
		22301072/23.03.24	1,00,000		
4	123/24 നായാട്ടുകുണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി മറ്റത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ്-9	22301327/17.02.24	11,05,257	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	എക്സി.എഞ്ചിനീയർ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ, ഇരിങ്ങാലക്കുട

5	204/24 നായാട്ടുകുണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി അധിക തുക വകയിരുത്തൽ മറ്റത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ്-9	22301267/17.02.24	805268	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	എക്സി.എഞ്ചിനീയർ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ, ഇരിങ്ങാലക്കുട
		22301268/17.02.24	89475		
6	17/24 എ.ഡി.എ, സി.ഡി.പി.ഓ. ഓഫീസുകളിൽ സോളാർ സ്ഥാപിച്ച് പവർ ഗ്രിഡുമായി ബന്ധിപ്പിക്കൽ	22301138/04.03.24	4,23,500	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	ഡിസ്ട്രിക്ട് എഞ്ചിനീയർ, അനർട്ട്, തൃശ്ശൂർ
7	205/24 മറ്റത്തൂർ സി.എച്ച്.സി. റോഡിൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി, എബിസി കേബിൾ സ്ഥാപിക്കൽ	22300892/15.02.24	1,24,481	തനത് ഫണ്ട്	എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വെള്ളിക്കുളങ്ങര
8	201/24 കില സി.എച്ച്.ആർ.ഡി. വനിത ഹോസ്റ്റൽ നിർമ്മാണത്തിന് വിഹിതം നല്കൽ	22300959/04.03.24	2,00,000	തനത് ഫണ്ട്	ഡയറക്ടർ, കില, മുളങ്കുന്നത്തുകാവ്, തൃശ്ശൂർ
9	7/24 സമഗ്ര തുടർവിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി സാക്ഷരതാമിഷന് എസ്.എസ്.എൽ.സി,	22301307/24.03.24	68,250	വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	സാക്ഷരതാ മിഷൻ ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം

	പ്ലസ്-1 തുല്യത കോഴ്സ് ചെലവ് നൽകൽ				

മേൽ പട്ടികയിലെ പ്രോജക്ടുകളിൽ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള വിനിയോഗ/ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനം.10/19 തിയതി:19.06.24)

1-16 പി.എം.എ.വൈ. ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-24/24 പി.എം.എ.വൈ. ഭവന നിർമ്മാണം പട്ടികജാതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ-1,24,96,000 (വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി-1,12,000,
മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്- 30,10,000, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് -42,14,000
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം:51,60,000)

ചെലവ്-4,20,000
(വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി-1,12,000,
മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-2,10,000, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് -98,000
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം:0)

പി.എം.എ.വൈ. ഭവന നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടിന്റെ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയിട്ടും, ഭവന നിർമ്മാണം നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരു വിവരം	നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹)	അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തിയതി	MIS രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ
1	ശാന്ത.സി.വി. പറക്കാട്ടിൽ വീട്, ചെങ്ങാലൂർ, പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	3,76,000	10.08.23	KL 130743085

	വാർഡ്:4			
2	പാർവ്വതി വാസു, തീരാർക്കാട്ടിൽ ഹൗസ്, മുട്ടിത്തടി, തൃക്കൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ്:10	48,000	02.03.22	KL 148068416
3	റിജോൺ.എം.ആർ., മലപ്പാൻ വീട്, ചിറ്റിശ്ശേരി, നെന്മണിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ്:4	3,76,000	24.11.22	KL 145421861
4	സുലോചന സുധാകരൻ, കോലോത്ത് വീട്, വെണ്ടൂർ, അളഗപ്പനഗർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ്:3	3,76,000	04.11.22	KL 148666173
5	സുലോചന.ടി.കെ., പേച്ചേരി വീട്, വേലൂപ്പാടം വരന്തരപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ്:13	3,76,000	26.07.23 വൌച്ചർ നം. 223000239/ 27.06.23	KL 147227067

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് അടിയന്തര നടപടികൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്, ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം ധനസഹായമായി അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/15.06.24)

1-17 കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2021-22 ഷീ വർക്ക്സ് സ്പെയ്സ് -ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ

പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് :164/24 കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2021-22 ഷീ വർക്ക്സ് സ്പെയ്സ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ:₹1,25,00,000

(വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം:20,00,000,മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്:35,00,000, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് :20,00,000, പ്രത്യേക ഗ്രാന്റ്:50,00,000)

ചെലവ്:₹48,35,796

(വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം:20,00,000,മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്:28,35,796, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് :0, പ്രത്യേക ഗ്രാന്റ്:0)

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2023-24 വർഷത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ചീഫ് ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയർ ഇലക്ട്രിക്കൽ വിംഗ്, തിരുവനന്തപുരത്തിന്റെ 06.12.2022 തിയതിയിലെ EL-1-1552E/2022 നമ്പർ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം (എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക: ₹1,33,58,700) എക്സി. എഞ്ചിനീയർ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, തൃശ്ശൂരിന് ബ്ലോക്ക്, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം താഴെ പറയും പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിഹിതം	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക (₹)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	22300231/ 21.06.23	20,00,000
മറ്റത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	22300235/ 23.06.23	15,00,000
വരന്തരപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	22300281/ 04.07.23	3,21,442
പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	22300230/ 21.06.23	6,85,646
പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	22300280/ 04.07.23	14,354

തൃക്കൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	22300232/ 22.06.23	3,14,354
		48,35,796

₹51,95,052/- 2022-23 വർഷത്തിൽ ഈ ഇനത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷന് താഴെ പറയും പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതായി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ-131/23) ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക:1-9ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	തുക
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	22201095/ 28.03.23	10,00,000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	22200909/ 14.02.23	20,00,000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	22201042/ 28.03.23	3,32,500
തൃക്കൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	22201095/ 28.03.23	1,00,000
വരന്തരപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	22201096/ 28.03.23	14,62,552
പുതുക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	22201075/ 28.03.23	3,00,000
		5195052

ആയതു കൂടി ഉൾപ്പെടെ നാളിതുവരെ ₹1,00,30,848/- പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷന് അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.1/14.06.24)

1-18 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കണ്ടറി - കെ.എം.എസ്.സി.എൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി. മറ്റത്തൂർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ 29/24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സെക്കണ്ടറി എന്ന പ്രോജക്ടിൽ മരുന്നിനായി താഴെ പറയും പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ തുക

അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

പദ്ധതിയുടെ അടങ്കൽ – 10,00,000

ചെലവ് – 10,00,000

ഫണ്ടിനം – വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം – സാധാരണ വിഹിതം)

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നമ്പർ	പ്രൊഫോർമ നമ്പർ	തുക (₹)
1	223001287/24.03.24	PRF3355/22.03.24	1,95,267
2	223001288/24.03.24	PRF5277/21.03.24	74,990
ആകെ			2,70,257

മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുക്കേണ്ടതും, രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/20.06.24)

1-19 ഷീ സ്പേസ് പദ്ധതി ആദ്യഘട്ടം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുക ലഭ്യമല്ല-പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച രൂപരേഖ തയ്യാറാക്കണം-ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ.

പദ്ധതി നം.166/2024(സ്പിൽ ഓവർ)

വകയിരുത്തിയത്. 1,16,30,000/- ചെലവഴിച്ചത്. 40,88,860/-

വർക്ക് നിയർ ഹോം എന്ന ആശയം മുൻനിർത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ അഭ്യസ്തവിദ്യരായ വനിതകൾക്ക് ഐ.ടി മേഖലയിലും മറ്റും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി സ്വന്തമായി തൊഴിലിടം (സ്റ്റാർട്ടപ്പ്/വർക്ക് സ്പേസ്) ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2021-22 വർഷത്തിൽ രൂപീകരിച്ചതും ജില്ലാ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ടതുമായ ബഹുവർഷ പദ്ധതിയാണ് ഷീ സ്പേസ് പദ്ധതി. സ്പിൽ ഓവറായി തൻവർഷത്തിൽ 40,88,860/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൊടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വല്ലപ്പാടി പ്രദേശത്ത് എൻ.എച്ച്.66 ൽ നിന്നും 250 മീറ്റർ കിഴക്കു ഭാഗത്തായി കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കൊടകര വില്ലേജ് സർവ്വെ 180/8ൽ പെട്ട 99.76 സെന്റ് സ്ഥലത്ത് 6 നിലകളിലായി 8457.25 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തൃതിയിൽ 28.95 കോടി ചെലവിൽ രണ്ട് ഘട്ടങ്ങളിലായി കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വനിതകൾക്കായി ഓഫീസ് സ്പേസ്, വർക്ക് സ്പേസ്, സ്റ്റാർട്ടപ്പ് സ്പേസ്, കോഫീ ഷോപ്പ്, ഫാർമസി, ഡേ കെയർ, ഹെൽത്ത് ക്ലബ്ബ്, മീറ്റിംഗ് ഹാൾ, കോൺഫറൻസ് റൂമുകൾ, ഡോർമെറ്ററി, ലോഡ്ജിംഗ് റൂമുകൾ എന്നിങ്ങനെ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിടുന്നത്.

നിർമ്മാണത്തിന്റെ ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ ബേസ്മെന്റ്, ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ, ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ, അക്കോമഡേഷൻ ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ, സെക്കൻഡ് ഫ്ലോർ, കമേഴ്സ്യൽ കെട്ടിടം എന്നിങ്ങനെ 3818.49 ച.മീറ്റർ വിസ്തൃതിയിൽ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 9.35 കോടി രൂപ (DSR 2018 പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ) വകയിരുത്തുകയും കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മത്സരാധിഷ്ഠിത ബിഡ്ഡിംഗിലൂടെ ULCCS(Uralungal Labour

Contract Cooperative Society) യെ തിരഞ്ഞെടുത്ത് 18.03.2022 ന് കരാറിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്തു. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി എന്ന നിലയിൽ 28.04.2021 ലെ സ.ഉ(പി)67/2021 ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം നികുതി ഒഴികെയുള്ള തുകയായ 8.34 കോടി രൂപയുടെ 20% തുക 1,66,94,611/-രൂപ 25.3.22 മുതൽ 27.03.2022 വരെ കാലയളവിൽ ULCCS ന് വിവിധ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി 17.03.2024 ന് പൂർത്തിയാകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നാളിതു വരെ ആദ്യഘട്ട പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

1. 30.12.21 ലെ ജില്ലാ ടൗൺ പ്ലാനറുടെ നം. TCPTSR/596/21-C1 കത്ത് പ്രകാരം ഷീ സ്പേസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 10 ചട്ട ലംഘനങ്ങളും, ന്യൂനതകളും ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുകയും അവ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. ഇതിൽ പ്ലോട്ടിലേക്കുള്ള വഴിയുടെ (വല്ലാൻകുഴി പറമ്പ് റോഡ്) വീതി 5.4 മീറ്ററാണുള്ളത് എന്നും KPBR 2019 ചട്ടം 28 പ്രകാരം കുറഞ്ഞ വീതി 6 മീറ്റർ ആവശ്യമാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. ഇക്കാര്യത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ആദ്യഘട്ടത്തിലെ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ പരിഗണിക്കുമ്പോൾ നിലവിൽ അഞ്ച് മീറ്റർ വീതിയുള്ള വഴി മാത്രമാണ് ആവശ്യമായിട്ടുള്ളത് എന്നും കെട്ടിടത്തിന്റെ പുറക് വശത്തിലൂടെ ആറ് മീറ്റർ വഴി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ശ്രമിക്കുന്നതായും മറുപടി നൽകുകയുണ്ടായി. കത്തിൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. 12% ജി.എസ്.ടി വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ 18.07.2022 ന് ശേഷം നികുതി നിരക്ക് 18% ആയി വർദ്ധിക്കുകയും Value Of Work Done 8.34 കോടിയിൽ നിന്നും 7.92 കോടി രൂപയായി കുറവ് വരികയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 8.34 കോടി രൂപയുടെ 20%തുകയായ 1.669 കോടി രൂപയാണ് അഡ്വാൻസായി നൽകിയത്. 7.92 കോടി രൂപയുടെ 20% തുകയായ 1.584 കോടി രൂപയ്ക്ക് മാത്രമാണ് അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ ULCCS അഡ്വാൻസിന് അർഹതയുള്ളത്. അധികം നൽകിയ തുക പാർട്ട് ബില്ലുകളിൽ ക്രമീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3. ഷീ സ്പേസ് പദ്ധതിയുടെ Structural Engineering & Designing Consultant ആയ ഗവൺമെന്റ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോളേജ് നൽകിയ സോയിൽ ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം സൈറ്റിൽ ആറിടങ്ങളിൽ Bore Hole Test

നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ Report ൽ 8.9 മീറ്റർ വരെ യഥാക്രമം Red, Grey, Whitish Yellow Clay Silty Sand ആയതിനാൽ "Bored Cast In Situ End Bearing Piles On The Hard Bed Rock Pile Foundation" നടത്തുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത് മാത്രമല്ല Load Test For Accurate Determination Of Pile Capacity ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി 30cm Anchorage In To Hard Rock 50, 60, 70, 80 മീറ്റർ വ്യാസത്തിൽ Pile Foundation നടത്തുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ആറ് നിലകളിലായി നിർമ്മിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ Structural Steability ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് മണ്ണിനടിയിലുള്ള Hard Rock 30 സെന്റീമീറ്റർ വരെ തുരന്ന് Pile Foundation നടത്തുന്നതിനാണ് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത് . തുടർന്ന് Pile Foundation നടത്തുന്നതിനു പകരം Raft Foundation നടത്തുന്നതിനായി പ്ലാനിൽ മാറ്റം വരുത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കി ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങുകയുണ്ടായി. ഇത്തരത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയതിന്റെ ആധികാരികത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്ന എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോളേജിന്റെ Recommendation റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (Good For Construction Drawings ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.) .

4 Pile Foundation നടത്തുന്നതിനു പകരമായി Raft Foundation നടത്തുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കിയതു മൂലം കുഴിച്ചെടുക്കേണ്ടി വരുന്ന മണ്ണിന്റെ അളവ് 4549.468ക്യൂബിക് മീറ്ററിൽ നിന്നും 8500 ക്യൂബിക് മീറ്ററായി വർദ്ധിച്ചതായും ഇതിൽ 2000 ക്യൂബിക് മീറ്റർ മണ്ണ് ബാക്ക് ഫില്ലിംഗിനായി ആവശ്യമുണ്ടെന്നും അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ 09.12.2022 ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിരുന്നു. അളവ് പുസ്തക നമ്പർ 23/2022-23പേജ് 52 ലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം ആകെ 9873 ക്യൂ.മീ മണ്ണ് കുഴിച്ചെടുത്തതായി കണ്ടു. ഇതിൽ മണ്ണ് ബാക്ക് ഫില്ലിംഗിന് ഉപയോഗിച്ചതു കഴിച്ചുള്ള 6532 ക്യൂ.മീറ്റർ മണ്ണിൽ ലേലം ചെയ്ത 5000 ക്യൂ.മീറ്ററിൽ കരാറുകാരന് ബാക്കി നൽകാനുള്ള 1021 ക്യൂ.മീ. മണ്ണ് ഉൾപ്പെടെ 2553ക്യൂ.മീ. മണ്ണ് (1532+1021=2553) ബാക്കിയുണ്ടാകേണ്ടതാണ്. ആയത് ലേലം ചെയ്ത് നൽകുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

5. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 1 മുതൽ 19 വരെ അട്ടികളിലും മറ്റുമായി 6531.29 ക്യൂ.മീറ്റർ മണ്ണ് സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തി കണ്ടു. ആകെ 9873 ക്യൂ.മീ മണ്ണ് കുഴിച്ചെടുത്തതിൽ നിർമ്മാണം നടക്കുന്ന സൈറ്റിൽ മണ്ണ് സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യുന്നതിന് സൗകര്യമില്ലാത്തതിനാൽ സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ പറമ്പിൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യുന്നതിന് ഭരണ സമിതി അനുമതി നൽകിയ സാഹചര്യത്തിൽ Boulders ഉൾപ്പെടെ ബാക്ക് ഫില്ലിംഗ് നടത്തിയ 3341 ക്യൂ.മീറ്റർ മണ്ണ് സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്.

6. ചീഫ് എഞ്ചിനീയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി.യുടെ ഫോറം നം.17 Survey Report Of Stores പ്രകാരം 4549.468 ക്യൂ.മീ. മണ്ണിന് ജി.എസ്.ടി. ഉൾപ്പെടെ 22,53,374/- രൂപ വില നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിരുന്നു. തുടർന്നും മണ്ണ് എടുക്കേണ്ടി വന്നതിനാലും സ്ഥലത്ത് സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യാൻ സാധിക്കാത്തതിനാലും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 13.01.2023 ലെ 1(2) തീരുമാന പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയിൽ ലഭിക്കുന്ന മണ്ണിൽ നിന്നും 5,000 ക്യൂ.മീ. ലേലം ചെയ്യുന്നതിനും ശേഷം ബാക്കിയുള്ള മണ്ണ് സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ പറമ്പിൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യുന്നതിനും തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു. 1000, 2000, 2000 ക്യൂ.മീറ്റർ അളവുകളിൽ പഞ്ചായത്ത് ആകെ നടത്തിയ മൂന്നു ലേലങ്ങളിൽ ലേലം ഉറപ്പിച്ച ശ്രീ സുരേഷ്.കെ.എസ് എന്നയാൾ 24,04,960 രൂപ അടവാക്കിയിരുന്നു എന്നും,

എന്നാൽ ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയ സംഖ്യക്ക് രസീതുകൾ നൽകിയില്ല എന്നും ആദ്യ രണ്ട് ലേലങ്ങളിലായി ലഭിക്കേണ്ട മണ്ണിൽ (112+ 850=962) 962 ക്യൂബിക് മീറ്റർ മണ്ണ് പഞ്ചായത്ത് അളന്ന് നൽകാത്തതിനാൽ അടവാക്കാനുള്ള ബാക്കി സംഖ്യയായ 4,53,000 രൂപ അടവാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും ലേലമെടുത്തയാൾ പരാതി നൽകിയത് ഫയലിൽ കണ്ടു. അതേ സമയം ആദ്യ രണ്ട് ലേലങ്ങളിലെ മണ്ണ് പൂർണ്ണമായും കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മൂന്നാമത് നടന്ന ലേലത്തിൽ കരാറുകാരന് ബാക്കി നൽകാനുള്ള 1021 ക്യൂ.മീ. മണ്ണ് സൈറ്റിൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥത്തിൽ മണ്ണ് ലേലം വഴി പഞ്ചായത്തിന് ജി.എസ്.ടി. ഉൾപ്പെടെ ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്നതും എന്നാൽ ലഭിച്ചതുമായ തുകകളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനു നൽകിയിട്ടില്ല. ആയതു സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും, പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം കുഴിച്ചെടുത്ത മണ്ണിന്റെ അളവിന് ചീഫ് എഞ്ചിനീയർ നിശ്ചയിച്ച വില സംബന്ധിച്ച ഫോറം നം.17 ലുള്ള Survey Report Of Stores ഉം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

7. ULCCSമായി ഏർപ്പെട്ട കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി 17.03.2024 ന് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വ്യത്യസ്ത കാരണങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടി കരാർ കാലാവധി പിഴ കൂടാതെ 17.11.2024 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകണമെന്ന് 15.02.24 ലെ കത്ത് പ്രകാരം ULCCS ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്ന സംഗതിയിൽ പിഴ കൂടാതെ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനമെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് അനുബന്ധ കരാറിലേർപ്പെടുന്നതിനും സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അനുബന്ധ കരാറിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

8. അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ തയ്യാറാക്കിയ റിപ്പോർട്ടിൽ സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 18% ജി.എസ്.ടി. ഉൾപ്പെടെ 9.35 കോടിയുടെ ആദ്യ ഘട്ട എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ജി.എസ്.ടി. ഉൾപ്പെടെ 5.76 കോടി രൂപയുടെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയതായും നാളിതുവരെ 2.46 കോടി രൂപ മാത്രമേ ULCCS ന് നൽകിയിട്ടുള്ളൂ എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത കുറവ് മൂലം ULCCS ന് രണ്ട് പാർട്ട് ബില്ലുകൾ മാത്രമേ നൽകിയിട്ടുള്ളൂ. ഇതുവരെ ആറ് പാർട്ട് ബില്ലുകളുടെ അളവെടുക്കൽ പൂർത്തിയാക്കിയതു പ്രകാരമാണ് 5.76 കോടി രൂപയുടെ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയതായി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ നിർത്തി വച്ചതായാണ് 20.06.24 ന് നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടത്. ആദ്യഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുക കണ്ടെത്തുന്നതിന് കഴിയാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ നിർവ്വഹണ കലണ്ടറിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി പ്രവൃത്തി അനന്തമായി നീണ്ടുപോകുന്നതിനുള്ള സാധ്യത നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. ഇതു പരിഹരിക്കുന്നതിന് ഉചിതമായ മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തേണ്ടതാണ്. അതേ സമയം ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ബ്ലോക്ക് സെക്രട്ടറി മുഖേന പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിൽ നിക്ഷേപിച്ച 1,00,30848/- രൂപയിൽ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

9. ജില്ലാ പദ്ധതിയിലെ സംയോജിത പരിപാടിയിലുൾപ്പെടുത്തി 2 കോടി രൂപ ഇൻസെന്റീവ് ഗ്രാന്റ് സർക്കാർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ.ഉ(കൈ)7/2024/LSGD ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 18.1.24പ്രകാരം ധന സഹായത്തിന്റെ ആദ്യഗഡുവായി

20% തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ തുകയുടെ 20% തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ 3.46 കോടി രൂപ (Electrical Work Deposit In PWD ഉൾപ്പെടെ) മാത്രമാണ് (3.46 /28.95=12.57%) പദ്ധതിയിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. എങ്കിലും പൂർത്തിയായ പ്രവൃത്തിയുടെ തുക കണക്കാക്കിയാൽ 20% ൽ അധികമാവുമെന്നതിനാൽ ഇൻസെന്റീവ് തുക അനുവദിച്ച് നൽകണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സർക്കാരിനോടപേക്ഷിച്ചതായി കണ്ടു. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും സമയബന്ധിതമായി ആദ്യഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

10. 20.58 കോടി രൂപയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിൽ 11.2 കോടി രൂപ സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആവശ്യമുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ 11.03.2024 ന് ദർഘാസ് ക്ഷണിച്ചതിൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ 11.5 കോടി രൂപയ്ക്ക് പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ULCCS മായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആദ്യഘട്ടം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ നബാർഡിന്റെ സഹായത്തോടെ നടപ്പാക്കുന്ന രണ്ടാംഘട്ട പ്രവൃത്തി ഇതു വരെ ആരംഭിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവൃത്തികൾക്കാവശ്യമായ 20.58 കോടി രൂപയിൽ 6.7 കോടി രൂപ ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവൃത്തികൾക്കും, 2.64 കോടി രൂപ ഇലക്ട്രോണിക്സ് അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾക്കും ആവശ്യമാണ്. പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് 19.55 കോടി രൂപ 04.01.2024 ലെ സ.ഉ.(ആർ.ടി)32/2024/എൽ.എസ്.ജി.ഡി പ്രകാരം നബാർഡ് വായ്പ/(NABARD ന്റെ XXIX Tranche പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി) സർക്കാർ ധനസഹായമായി അനുവദിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. 2026-27ൽ (മൂന്നു വർഷം കൊണ്ട്) പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി സംസ്ഥാന വിഹിതമിനത്തിൽ 1.02 കോടി രൂപ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതിയിൽ വകയിരുത്തുന്നതിനും രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവൃത്തിയുടെ ആദ്യ ഗഡുവായി 2024-25 വർഷത്തിൽ 3.91 കോടി രൂപ RIDF ലോൺ അംഗീകരിച്ചും മേൽ പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആദ്യഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിക്കുന്നതിനോ, നിലവിലെ പ്രതിസന്ധി മറികടക്കാൻ 28.04.2021 ലെ സ.ഉ(പി)67/2021 ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ ULCCS ന് അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ അനുവദിക്കാൻ കഴിയുന്ന 20% തുക നൽകുന്നതിനോ സാധിക്കാത്ത സ്ഥിതിവിശേഷമുണ്ട്. 11.03.24 ന് കരാറിലേർപ്പെട്ട രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ നബാർഡിന്റെ വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമായി മൂന്നു വർഷത്തിനകം (10.03.2027നകം) പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത സ്ഥിതിവിശേഷമുണ്ടായാൽ സർക്കാർ ധനസഹായമായി അനുവദിച്ച നബാർഡ് ആർ.ഐ.ഡി.എഫ് വായ്പ തന്നെ നഷ്ടപ്പെടുന്ന സാഹചര്യം സംജാതമായേക്കാം. ആയതിനാൽ ആദ്യഘട്ട പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

11. ആദ്യഘട്ടം പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന 1280.5 ച.മീറ്റർ ഓഫീസ് സ്പേസ് വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നിയമാവലി/ബൈലോ ഇതുവരെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഷീ സ്പേസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ Operation, Management & Utilization Of Work Space സംബന്ധിച്ച് ബൈലോ തയ്യാറാക്കി നൽകുന്നതിനാവശ്യപ്പെട്ട് 13.07.2023 ന് ഡി.2660/19 നമ്പറായി കോഴിക്കോട് IIM(Indian Institute Of Management) ന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. നിയമാവലി എത്രയും വേഗം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇക്കാര്യത്തിലുള്ള

പുരോഗതി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

12 Work Near Homeആയി IT അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ/ സ്റ്റാർട്ടപ്പ് സംരംഭങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് KKEM & KDISC (Kerala Knowledge Economy Mission & Kerala Development And Innovation Strategic Council) മായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 17.10.2023 ന് നടത്തിയ ഓൺലൈൻ യോഗത്തിൽ Capital Assistance, Professional Support, Branding, Marketing And User Mobilisation എന്നീ കാര്യങ്ങളിൽ പിന്തുണ നൽകാമെന്ന് അറിയിച്ചതായി കാണുന്നുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിലും തുടർ നടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

13. 05.09.22 ലെ സ.ഉ.(സ)2201/2022 LSGD ഉത്തരവ് പ്രകാരം 28.95 കോടി രൂപയുടെ പ്രവൃത്തിക്ക് സർക്കാരിൽ നിന്നു ഭരണാനുമതിയും ആദ്യഘട്ട പ്രവൃത്തികൾക്കായി 9.35 കോടി രൂപയുടെ പുതുക്കിയ സാങ്കേതികാനുമതി 23.2.23ന് LSGD/ TS/2021-22/99722 പ്രകാരവും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംയുക്ത പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ 5,15,85,341 രൂപയിൽ നാളിതുവരെ ആകെ 3,78,89,863 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ULCCS, എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോളേജ്, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് എന്നിങ്ങനെ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നിലവിൽ 4.75 കോടി രൂപ നൽകാനുണ്ട്. ഇതിനാവശ്യമായ തുക നിലവിൽ ലഭ്യമല്ല. സംയുക്ത പദ്ധതി വിഹിതമുൾപ്പെടെ വകയിരുത്തിയ 5.15 കോടി രൂപയിൽ 3.78 കോടി കഴിച്ച് ബാക്കി തുക ട്രഷറി നിയന്ത്രണങ്ങൾ മൂലം പിൻവലിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അഭിമാന പദ്ധതിയായ ഷീ സ്പേസ് പദ്ധതിയുടെ ആദ്യഘട്ട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾക്കായി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ആവശ്യമായതും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടെ ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ ആവശ്യമായ 10.35 കോടിയിൽ നൽകിയ 3.78 കോടി കഴിച്ച് ബാക്കി നൽകേണ്ടതുമായ 6.57 കോടി രൂപ എങ്ങിനെ കണ്ടെത്തും എന്നത് ഉത്തരമില്ലാത്തചോദ്യമായി അവശേഷിക്കുന്നതായാണ് കാണുന്നത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 3/15.06.2024 ന് തൃപ്തികരമായ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

യഥാർത്ഥത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനാവശ്യമായ ഗുണഭോക്താക്കളെ നിർണ്ണയിക്കാതെയാണ് സംയുക്ത പദ്ധതിയായി ഷീ സ്പേസ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 7 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ വനിതാ ഗുണഭോക്താക്കളെ ലക്ഷ്യമിട്ട് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുകയും തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുമുള്ള പദ്ധതി വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു വനിതാ തൊഴിലിടം പദ്ധതിയുടെ ആദ്യഘട്ടം സമീപഭാവിയിൽ പൂർത്തീകരിക്കുമെന്നിരിക്കെ ഗുണഭോക്താക്കളെ നിർണ്ണയിക്കാനും, പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച രൂപ രേഖ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി പ്രൊഫഷണൽ യോഗ്യതയുള്ള വനിതാ തൊഴിലന്വേഷകരെ സംബന്ധിച്ച അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ചിട്ടില്ല എന്നതിനാൽ ഷീ സ്പേസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചാൽ തന്നെ പ്രോജക്ടിൽ ലക്ഷ്യമിട്ടതു പ്രകാരം വനിതാ തൊഴിലിടം എന്ന പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ അഭ്യസ്തവിദ്യരും, ഐ.ടി മേഖലയിലും മറ്റും സ്റ്റാർട്ടപ്പ് ആശയങ്ങൾ ഉള്ളവരുമായ വനിതാ സംരംഭകരെ കണ്ടെത്താൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് സാധിക്കുമോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് അവ്യക്തത നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. താരതമ്യേന വാണിജ്യപരമായി പ്രാധാന്യമില്ലാത്തതും, ഇടുങ്ങിയ വഴിയോട് കൂടിയതുമായ പ്രദേശത്ത്

ഷീ സ്പേസ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 28.95 കോടി രൂപയുടെ കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ച് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കാൻ ശ്രമിക്കുമ്പോൾ ഈ സംരംഭത്തെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ലക്ഷ്യമിട്ടതു പ്രകാരം വിജയിപ്പിക്കാൻ സാധിക്കുമോയെന്ന കാര്യത്തിൽ അവ്യക്തതയുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾ, Bye Law, Operation & Management, Fund For Ist Phase എന്നീ കാര്യങ്ങളിൽ എല്ലാം തന്നെ വ്യക്തത ഇല്ലാത്തതിനാൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചാൽ തന്നെ പ്രയോജന രഹിതമായ ഒരു കോൺക്രീറ്റ് സമുച്ചയമായി ഇതു മാറാനുള്ള സാധ്യത തള്ളിക്കളയാനാവില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, നിലവിലെ പ്രതിസന്ധികൾ മറികടന്ന് സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കി അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനും പെൺ തൊഴിലിടം എന്ന നൂതനാശയം യാഥാർത്ഥ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ പ്രായോഗിക മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തി പദ്ധതി വിജയകരമാക്കുന്നതിനും പൊതുപണം പാഴ്ചെലവായി മാറാതെ കാര്യക്ഷമമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നതിനും ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-20 പുതുക്കാട് താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഫ്രീസർ വാങ്ങൽ-ഫ്രീസർ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പദ്ധതി നം. 180/24
വകയിരുത്തിയത്. 5,00,000/- ചെലവഴിച്ചത്.4,79,787/-(സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം)
പുതുക്കാട് താലൂക്ക് ആശുപത്രി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരേ സമയം രണ്ട് മൃതദേഹങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് പറ്റിയ ഫ്രീസർ വാങ്ങുന്നതിന് സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും വൗച്ചർ നം.1338/9.2.24 പ്രകാരം 4,79,787/- രൂപ കെ.എം.എസ്.സിഎല്ലിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. KMSCLസമർപ്പിച്ച 01.02.2024 ലെ 188/23-24 നമ്പർ പ്രൊഫോർമ പ്രകാരം മൂന്ന വർഷം ഗ്യാരണ്ടിയുള്ള ഫ്രീസർ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് മേൽ പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഫ്രീസർ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് സ്ഥാപനമായ Eco Cooling Solutions എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 3.4.2024ന് KMSCL കത്തു നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കണ്ടു. എന്നാൽ നാളിതു വരെ ഫ്രീസർ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഫ്രീസർ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും വാറണ്ടി കാലയളവ് സംബന്ധിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ട് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13 തിയതി.19.06.2024)

1-21 കെ.എം.എസ്.സി.എൽ ൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണം.

പദ്ധതി നം. 56/24 പുതുക്കാട് ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നുകളും, ഡയാലിസിസ് കൺസ്യൂമബിൾസും വാങ്ങൽ.
വകയിരുത്തിയ തുക 25,00,000/-
ചെലവഴിച്ചത്. 24,58,953/-
പുതുക്കാട് താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നുകളും ഡയാലിസിസ് കൺസ്യൂമബിൾസും വാങ്ങുന്നതിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം 41 ഇനം റീ ഏജന്റുകളും, മരുന്നുകളും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 24,08,269 രൂപ കെ.എം.എസ്.സി.എൽ സമർപ്പിച്ച വിവിധ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം 30.03.2013ലെ സ.ഉ.(സ)നം.876/2013ത.സ്വ.ഭ.വ. ഉത്തരവ് പ്രകാരം മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതു വരെ 15,52,641 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 8,55,628 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനിയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Sl. No	PRF No.	Date	Amount Transfered	Medicines Received	Balance Amount
1	182	25.05.23	1799998	1389688	410310
2	3100	11.01.24	82468	80215	2253
3	3288	18.01.24	82474	0	82474
4	4134	15.02.24	89954	0	89954
5	5056	15.03.24	66989	0	66989
6	3099	11.01.24	90759	77998	12761
7	3287	18.01.24	99629	4740	94889
8	3097	11.01.24	81114	0	81114
9	4135	15.02.24	14884	0	14884
Total			24,08,269	15,52,641	8,55,628

മരുന്നുകൾ എത്രയും വേഗം ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13/19.06.24)

1-22 മുഴുവൻ മരുന്നുകളും നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് വാങ്ങി-സ്റ്റോക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി നം.65/24 പ്രകാരം താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലേക്കാവശ്യമായ മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനും, നിത്യ നിദാന ചെലവുകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനും സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 17 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ നിന്നും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ലാബ് റീ ഏജന്റുകളും, നീതി/ജൻഔഷധി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് മരുന്നുകളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.6.4 പ്രകാരം അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ KMSCLൽ നിന്നു മാത്രമേ വാങ്ങാവൂ എന്നും എന്നാൽ കാരുണ്യ ഫാർമസിയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാത്ത പക്ഷം അത്യാവശ്യ ഘട്ടങ്ങളിൽ നീതി സ്റ്റോർ, മാവേലി സ്റ്റോർ എന്നിങ്ങനെ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങാമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിൽ സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കാവശ്യമായ മുഴുവൻ മരുന്നുകളും നീതി സ്റ്റോറുകളിൽ നിന്നും ജൻ ഔഷധി തുടങ്ങിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതായാണ് കാണുന്നത്. വാങ്ങിയ മരുന്നുകളുടെയും റീ ഏജന്റിന്റേയും ചില ഇനങ്ങൾ

മാത്രമാണ് DDMS ൽ (Drug Distribution Management System) എൻട്രി നടത്തി Local Purchase-MRC Report (Medicine Receipt Certificate) പ്രിന്റ് എടുത്ത് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് വാങ്ങുന്ന മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും യഥാവിധി സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും ഇക്കാര്യം സൂപ്പർവൈസറി ഓഫീസർമാർക്ക് പരിശോധിക്കുന്നതിനും മുഴുവൻ മരുന്നുകളുടേയും സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി റിപ്പോർട്ടിന്റെയും പകർപ്പുകൾ എടുത്ത്സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി പർച്ചേയ്സ് ബില്ലുകളോടൊപ്പം ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 എച്ച് എം സി വാർഷികകണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള സി.എച്ച്.സി., താലൂക്ക് ആശുപത്രി എന്നിവിടങ്ങളിലെ ആശുപത്രി മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം, വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2010 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള മാനേജിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ) ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന തരത്തിൽ 2001-02ൽ എച്ച്.എം.സി സ്ഥാപിതമായിട്ടുണ്ട്.

മറ്റത്തൂർ സി.എച്ച്.സി ൽ നിന്നും എച്ച്.എം.സി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ പരിശോധനയ്ക്കായി അവസാനം സമർപ്പിച്ചത് 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലാണ്.

തുടർവർഷങ്ങളിലെ എച്ച്.എം.സി വാർഷിക കണക്കുകൾ താമസംവിനാ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ പുതുക്കാട് നിന്നും നാളിതുവരെ എച്ച്.എം.സി കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/20.06.24)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

തൻവർഷം ലഭിച്ചതിൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി തുക ഇല്ല

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയതിനാൽ ഇനിയും ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്നവയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർനം. / ചെക്ക്നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ANERT	ADA, CDPO ഓഫീസുകളിൽ സോളാർ സ്ഥാപിച്ച് പവർ ഗ്രിഡ് മായി ബന്ധിപിക്കൽ	22301138/04.03.24	423500		423500
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, ഇരിഞ്ഞാലക്കുട	നായാട്ടുകുണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി- മറ്റത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ്-9	22301327/17.02.24	1105257	0	1105257
		22301267/17.02.24	805268	0	805268
		22301268/17.02.24	89475	0	89475
		TOTAL	2000000		2000000
പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി.	ഷീ വർക്ക് സ്പേസ്	22300231/21.6.23 22300235/23.6.23 22300232/22.6.23 22300280/4.7.23 2230021/ 4.7.23	2835796	0	2835796

കെ.എസ്.ഇ.ബി.	205/24 മറ്റത്തൂർ സി.എച്ച്.സി. റോഡിൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി, എബിസി കേബിൾ സ്ഥാപിക്കൽ	22300892/15.02.24	1,24,481	o	1,24,481

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് സംബന്ധിച്ച്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീതിനം/ തിയതി
2017-18	3.1	8000	എം പീതാംബരൻ (ഫുട്ബോൾ കോച്ച്)	123050100013, Dtd: 21/06/2023

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2004-05	3.8	2009-10	3.2.2	ഉഴിഞ്ഞൽപ്പാടം	28.09.2022 ൽ

				ബണ്ട് സംരക്ഷണം സർക്കാർ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല	നിയമസഭാ സെക്രട്ടറിയേറ്റിൽ നടന്ന നിയമസഭാ സമിതിയുടെ അദാലത്തിൽ നേരിട്ട് പങ്കെടുത്തിരുന്നു.സമർപ്പിച്ച റിപ്പോർട്ടിൻറെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കിയതായി വാക്കാൽ അറിയിച്ചെങ്കിലും രേഖാമൂലം അറിയിപ്പ് ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

4-8 ചാർജ്ജ്- സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	:	21134698
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	84357447
ആകെ	:	105492145
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	89427418
നീക്കിയിരിപ്പ്	:	16064727
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	ഇല്ല

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല.

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ഇല്ല.

4-10 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	റിമാർക്സ് (CAR/ CASE/ CH/ SCH)
1	1999-00 To 2001-02 (ജനകീയാസൂത്രണം)	LFT9-56/04 Dt. 11.03.04/07.07.04	1	19	19 - CAR
2	2004-05	LFT21-2625/07 Dt. 21.2.09/5.5.09	2	3-6, 3-8	3-8 - CAR
3	2005-06	LFT21-274/07 Dt. 21.2.09/07.07.09	2	3-3, 3-6	
4	2006-07	LFT(BP)537/11 Dt. 26.09.11/15.10.11	4	3-7, 3-8, 3-9, 3-11	
5	2007-08	LFT(BP)538/11	1	3-10	

		Dt. 26.9.11/8.12.11			
6	2009-10	LFT(BP)540/11 Dt. 26.9.11/08.12.11	1	3-4(എ)	
7	2010-11	LFT(BP)2236/12 Dt. 15.2.13/03.06.13	3	3-4, 3-6, 3-12,	
8	2011-12	LFT(BP)218/13 Dt. 15.4.13/03.8.13	3	3-1(1,2), 3-4, 3-8	
9	2014-15, 2015-16	KSATSR(BP2)642/2017 Dt. 18.5.17	3	3-10, 3-11, 3-12	
10	2016-17	KSATSR(BP2)1068/17 Dt. 11.7.17	1	3-13	
11	2017-18	KSATSR(BP2)03/19 Dt. 12.3.19/05.4.17	3	3-1, 3-8, 3-12	
12	2018-19	KSATSR(BP)994/19 Dt. 16.9.19	1	3-19	
13	2019-20	KSA TSR (P5)952/2022 Dt. 02.07.22/ 03.07.22	6	1-10,1-11,1-13, 1-14,1-16, 1-17	
14	2020-21	KSA TSR (P5)952/2022 Dt. 12.07.22	12	1-12,1-13,1-14, 1-16, 1-17,1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24	
15	2021-22	KSA TSR (P10)398/2023 Dt. 25.04.2023	9	1-8,1-9, 1-10, 1-13, 1-14,1-15,1-16,	

				1-17,1-18	
16	2022-23	KSA TSR (P5)1199/2023 Dt. 30.09.2023	14	1-1, 1-8,1-9, 1-10, 1-11, 1-13, 1-14,1-15,1-16, 1-17,1-18,1-19, 4-7,4-10	
	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ		66		

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ

Annexure-1
Audit Certificate

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

Date: 23/07/2024 Joint Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. Assets not belonging to the Block Panchayat were included in the annual financial statements Details are given below

.410300101-Roads Cement concrete

2. Non-Disclosure of liability

	Head	Bank Account	Amount
1	450410014	IOC Grant	67,097.00

2.Other Observations

a) Comments relating to Income and Expenditure Account

Revenue Income, Expenditure, Opening Balance and Closing Balance of NREGS is not included in AFS

b) Comments relating to Balance Sheet

1. Grant liability amount shown as liability in Balancesheet does not match with Bank account
2. opened for the specified grant account.
3. Details are given below

	As per Balance sheet Schedule B -4			As per Balance sheet Schedule B -17		
Slno	Head	Item	Amount	Head	Bank Account	Amount
1	320100110	Centrally Sponsered Scheme Indira Awas Yojana(IAY)-General	2143055	450610104	PNB Grant Funds_4 (IAY PLAN)	217905

2. Revenue Income, Expenditure, Opening Balance and Closing Balance of NREGS is not included in AFSc.

Comments relating to Receipt and Payment Statement

Nil

c) Comments relating to Receipt and Payment Statement

Nil

d. Comments relating to Cashflow Statement

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

e)Comments relating to Ratios

The mandatory Financial Statements prescribed in Accounting Rules- Ratios not submitted for Audit.

f)Comments relating to Notes to accounts

Notes to accounts not included with the accounts.

g)Comments relating to Receipt Vouchers

Nil

h. Comments relating to Payment Vouchers

While making Advance payments for Deposit works expenditure is booked under Expenditure head

before the receipt of utilisation certificate. Moreover no corresponding entries are made in the Advance register. Examples for such entries are given below.

Slno	Project	Voucher No/Date	Amount of Deposit	Head in which Expenditure is booked	Expeniture to be booked
1	Post Shifting	22300892/15.02.24	1,24,481	251300401 - Electrification-General	460500202-Advance to implementing Agencies-Deposit with KSEB

i. Comments relating to Journal Vouchers

1. Authentic certified vouchers and worksheets not maintained for journal vouchers
2. lack of authenticated journal vouchers for supporting the adjustment entries recorded
3. in Prior Period items

j. Comments relating to Contra Vouchers

Nil

k. Comments relating to Bank Reconciliation Statement

Nil

l. Comments relating to Demand, Collection and Balance Register

Nil

m. Comments relating to Asset Register

The Asset value shown in Balance sheet is not traceable to Asset Register due to unsupported model of existing asset register.

n. Comments relating to Inventory and other Registers

Deposit Register and Advance Registers not maintained.

JOINT DIRECTOR
KERALA STATE AUDIT DEPARTMENT

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂ® ജില്ലയിലെ കൊടകര ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 വ® ഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ട®
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 3

വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

Kodakara Block Panchayat
BALANCE SHEET

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	31587225.00
312000000	Reserves	B-3	48947583.00
	Total Reserve & Surplus		**80534808.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	12996065.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**12996065.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0.0
	Total Loans		**0.0**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	626940.00
350000000	Other Liabilities	B-9	164960.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**791900.00**
	TOTAL LIABILITIES		**94322773.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	72013899.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-16729341.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	12397417.00
	Total Fixed Assets		**67681975.00**
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	7183775.00

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	7183775.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	16064727.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3392296.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		**26640798.00**
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		**94322773.00**

Digitally signed by NIKHIL
Date: 2024.05.31 15:27:0
Reason: Approval
Location: Kerala

Kodakara Block Panchayat

INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	284040.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	49196.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	281618.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	80288261.00
171000000	Interest Earned	I-8	70449.00
180000000	Other Income	I-9	11688.00
	Total Income		**80985252.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	5234585.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1507079.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	753131.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	7265.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	10891946.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	42261460.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	7265295.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	616294.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	120000.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	1349660.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	5597370.00
	Total Expenditure		**75604085.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**5381167.00**

	Gross Surplus / Deficit of Income over Expenditure		**5381167.00**
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	I-18	1342638.00
	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		**4038529.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18(a)	0.0

Digitally signed by NIKHIL
Date: 2024.05.31 15:27:0
Reason: Approval
Location: Kerala

Kodakara Block Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2023 to 31-March-2024

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	21134698.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	39000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	49196.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	281618.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	63267440.00
171000000	Interest Earned	RP-9	70449.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	12363581.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	44000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	11688.00
312000000	Reserves	RP-30	225.00
340000000	Deposits Received	RP-34	158042.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	76752.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	7446169.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	549287.00
	Grand total		**105492145.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	5234585.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1382497.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	719131.00

230000000	Operations & Maintenance	RP-13	719131.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	6054429.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	36417341.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	816724.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	619860.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	1349660.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	242994.00

Digitally signed by NIKHIL
Date: 2024.05.31 15:27:1
Reason: Approval
Location: Kerala

350000000	Other Liabilities	RP-36	14430414.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	7265.00
312000000	Reserves	RP-30	225.00
340000000	Deposits Received	RP-34	105991.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	647414.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	875254.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	10393331.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	7149713.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2980590.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	16064727.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		**105492145.00**

JOINT DIRECTOR
DISTRICT AUDIT OFFICE, THRISSUR