കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2024-2025

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി 8 -1073/25

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 18/09/2025
ഇ-മെയിൽ:
dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ **2024-2025** 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 ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 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. കെ.എസ്.എ.ഡി
2.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.പി 8 -1073/25 തീയ്യതി: 18/09/2025

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ **2024-2025** 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-06-2024 മുതൽ 31-03-2025 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 13 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 18-06-2025 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)
സാബു.പി.എസ്	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	09-06-2025	18-06-2025

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
09-06-2025	18-06-2025

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സുസ്മിത.കെ.വി - ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

സരിത.പി - അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ബേബി.കെ - ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.രജിനി ബാബു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി.പ്രിയ.പി.പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2024	05-09-2024
ശ്രീ.ഹസ്സൻ എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-09-2024	11-09-2024
ശ്രീ.ഗിരീഷ്.ഇ.വി	സെക്രട്ടറി	12-09-2024	31-03-2025

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.റാണി ആർ.ഉണ്ണിത്താൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	01-04-2024	07-04-2024
ശ്രീമതി.മഞ്ജു.എസ്.പി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	08-04-2024	23-07-2024
ശ്രീമതി.റാണി ആർ.ഉണ്ണിത്താൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	24-07-2024	10-12-2024

ശ്രീ.വിനേഷ് കുമാർ.കെ.വി	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	11-12-2024	31-03-2025
ശ്രീലത.എം.ജി	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2024	03-06-2024
അശ്വതി.വി.എ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	04-06-2024	31-03-2025
ഡോ. സി.യു.സജിത്കുമാർ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി. ബിന്ദു.ടി	ശിശു വികസനഓഫീസർ, ആലത്തൂർ	01-04-2024	31-03-2025
ശ്രീ. അരുൾകുമാർ.കെ	പട്ടികജാതി വികസനഓഫീസർ	01-04-2024	27-05-2024
ശ്രീ. സുന്ദരൻ.കെ	പട്ടികജാതി വികസനഓഫീസർ	28-05-2024	31-01-2025
ശ്രീ.എൽദോസ്.എം.പി	പട്ടികജാതി വികസനഓഫീസർ	01-02-2025	31-03-2025
ശ്രീ. അബൂസയിദ് .എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2024	31-03-2025

ഡോ. ദീപക്.എസ്.കെ	മെഡിക്കൽഓഫീസർ (സി.എച്ച്. സി-പഴമ്പാലക്കോട്)	01-04-2024	28-02-2025
ഡോ.വിനോജ്.കെ.വി	മെഡിക്കൽഓഫീസർ (സി.എച്ച്. സി-പഴമ്പാലക്കോട്)	01-03-2025	31-03-2025
ഡോ. ശ്രീജ.ആർ അസിസ്റ്റന്റ് സർജൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (സി.എച്ച്.സി-വടക്കഞ്ചേരി)	01-04-2024	26-06-2024
ഡോ.ഷരീഫ.ഇ.പി, സിവിൽ സർജൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (സി.എച്ച്.സി-വടക്കഞ്ചേരി)	27-06-2024	09-09-2024
ഡോ.ജയന്ത്.വി.ആർ, സിവിൽ സർജൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (സി.എച്ച്.സി-വടക്കഞ്ചേരി)	10-09-2024	31-03-2025
ശ്രീമതി സബാന.എ	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-04-2024	30-08-2024
ശ്രീമതി.ദീപ പി	വ്യവസായ വികസന	31-08-2024	31-10-2024

	ഓഫീസർ		
ശ്രീ.ഷമീർ.എസ്	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	01-11-2024	31-03-2025
ഡോ. ബിജോയ് കുമാർ.പി.കെ	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	01-04-2024	13-05-2024
ഡോ.അജയകുമാർ.ആർ	സൂപ്രണ്ട്, താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ	14-05-2024	31-03-2025

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - കൃത്യമല്ല	1-1-1
3	ജേർണ്ണൽ വൌച്ചറുകളുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല	1-1-2
4	Capital Work In Progress-രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-1-3
5	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല	1-1-4
6	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-6
12	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-7
13	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-8

14	2025ഏപ്രിൽ മുതൽ നാളിതുവരെയുള്ള പ്രതിമാസ റീകൺസിലേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല	1-9
15	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തികൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ നൽകി	1-10
16	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ	1-11
17	ഒരേ വാഹനം ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം യൂണിറ്റുകളിൽ ഓടി വാഹന വാടക കൈപ്പറ്റി-7950 രൂപ അധികം നൽകി	1-12
18	വടക്കഞ്ചേരി സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രം - സോളാർ പാനൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-13
19	"കാർബൺ സന്തുലിത താലൂക്ക് ആശുപത്രി- സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ" പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-14
20	കാർബൺ സന്തുലിത ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ്- സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയിയിട്ടില്ല	1-15
21	സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി പൂർത്തിയായില്ല	1-16
22	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് ഓഫീസിലേക്ക് ഫിറ്റ്നെസ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി	1-17
23	ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാതെ ഫിറ്റ്നെസ് സെന്ററിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി	1-18

24	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - പൊതു അപാകതകൾ	1-19
25	പി.എം.എ വൈ പദ്ധതി തത്സ്ഥിതി	1-20
26	ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും അവലോകനം	1-21
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	ഒരു വാഹനം ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം സ്ഥലങ്ങളിൽ ഓടിയതായി കാണിച്ച് തുക കൈപ്പറ്റി	3-1
ഭാഗം **4**		
1	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക്-സംബന്ധിച്ച പരിശോധന	4-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-5
6	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-6
7	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
8	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-8

9	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-9
10	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-10
11	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-11
12	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-12
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്.

1. ആലത്തൂർബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2025 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2025 തീയതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ **23-04-2025** ലെ **2(1)** -ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി **8-05-2025-**ാം തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാനവൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചാണ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന തുകകളെ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ബി. <u>വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം</u>

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ

വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ **2024-25** വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ **31.03.2025**ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും **31.03.2025**ലെ സാമ്പത്തിക നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: പാലക്കാട്,

തീയതി: 18-09-2025.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1-1-1 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - കൃത്യമല്ല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2024-25 കാലയളവിലെ "Net Increase/Decrease In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 13,604,678 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2024-25 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 15,358,793 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-2 ജേർണ്ണൽ വൌച്ചറുകളുടെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല

ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡീച്ചർ അക്കൌണ്ട് (ഐ-18) പ്രകാരം ജേർണ്ണൽ വൌച്ചർ പ്രകാരം

വരുമാനമായി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരികരിക്കപ്പെട്ട വൌച്ചറുകളൊ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക് ഷീറ്റുകളൊ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ 44,043 രൂപ ക്രമീകരിച്ചത് നിയമാനുസൃതം ആണെന്നൊ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-1-3 Capital Work In Progress-രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല

ഷെഡ്യൂൾ ബി-11(a): Capital Work In Progress- ലെഡ്ജർ ബാലൻസായി 1,214,680 രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല.

1-1-4 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-11 (Fixed Assets) – ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ വിവരം ഏത് കാലയളവ് വരെ കാലികമാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത ഷെഡ്യൂളിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. സിംഗിൾ എൻട്രി അക്കൌണ്ടിംഗ് സംവിധാനത്തിൽ നിന്നും ഡബിൾ എൻട്രി അക്കൌണ്ടിംഗ് സംവിധാനത്തിലേയ്ക്ക് മാറിയ ഘട്ടത്തിൽ ആസ്തി ബാധ്യതകൾ കൃത്യമായി നിർണ്ണയിക്കാതിരിക്കുകയും തുടർന്ന് കാലികമാക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്യതിനാൽ ധനകാര്യപത്രികയിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള ആസ്തി-അവയുടെ മൂല്യശോഷണ കണക്കുകൾ കൃത്യമല്ല.

1-1-5 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-7 പ്രകാരമുള്ള തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കിലെ ബ-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ₹ 612,881/-ബാദ്ധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-2 ബജറ്റ്

2024-25 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 8/02/2024 തീയതിയിലെ തീരുമാനം (1) പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. 26.03.2025-ലെ1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് പരിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
353450	1685970070	1686323520	1685831520	492000

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	10788502
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	150209353
ആകെ	160997855
ചെലവ്	136604675
നീക്കിയിരിപ്പ്	24393180

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ	തൻവർഷ	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/

	ബാക്കി	വരവ്			ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	39628000	39628000	38184234	1443766
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	0	30274000	30274000	24776400	5497600
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	0	1016000	1016000	1016000	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	38629000	38629000	35337816	3291184
CFC-Tied(Bank)	1251256	14744500	15995756	5911118	10084638*
CFC-UnTied(Bank)	5860166	7098550	12958716	4305299	8653417*

CFC-Closing Balance -Bank- 18826786
As Per B/S- 18738055
Difference- 88731
(Recoveries Paid In April- 24748 , 10% Bill Amount Of Kanakkannur Library Paid On 9.4.25-63983)

<u>കേന്ദ്രഫണ്ട് (ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം)</u>

	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഐ എ വൈ പ്ലാൻ ഫണ്ട്	317018	6290	323308	100000	223308
ശുചിത്വ മിഷൻ / ടി.എസ്.സി	74027	2988	77015	0	77015
പി എം.കെ.എസ്.വൈ	2304581	65724	2370305	118	2370187 *
MP LAD	828671	6756	835427	835427	0
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്	88834	2904717	2993551	8936	2984615

. *വിനിയോഗിക്കാതെ നിഷ്ക്രിയമായി അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
227	231371138	169	115856717	58	74.4

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ	4	4	7577750	7577750	100
ഐ.ഇ.ഒ	2	1	1835000	750000	41
സി.ഡി.പി.ഒ	20	19	8536272	7772724	91
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	8	7	5976081	3573263	60

സെക്രട്ടറി	49	37	111871864	34832420	31
അസി.എക്സി. എഞ്ചിനിയർ	97	58	68501078	36231650	53
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-CHC	39	35	24600071	22730572	92
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	8	8	2473022	2388338	97
ആകെ	227	169	231371138	115856717	50

1-6 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.06.2025 തീയതിയിൽ 3.00 PM സമയത്ത് അക്കൌണ്ടിന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം നിലവിൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പില്ല.

1-7 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് K- SMART സംവിധാനത്തിലേക്ക് 01.04.2025 മുതൽ മാറിയിരുന്നു. തുടർന്നുള്ള കാലയളവിലെ വരവ് ചെലവുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുകയോ പ്രതിമാസ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ (2024-25) രേഖകൾ

കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മുൻപ് തന്നെ ഫിറ്റ്നസ് സെന്ററുകളിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിനാൽ അവ നിഷ്ക്രിയമാവുന്നതിന് ഇടയായി. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ പലതും സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പും രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പും കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാകേണ്ടതുണ്ട്.

1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

03.12.2018 മുതൽ 11.12.2018 വരെ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2013-14 മുതൽ 2017-18 വരെയുള്ള കണക്കുകളാണ് പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്. റിപ്പോർട്ട് 17.01.2019 ന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഇല്ല.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് 29.09.2023 മുതൽ 13.10.2023 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. റിപ്പോർട്ട് 18.03.2024 ന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഇല്ല. ഇതിനുശേഷം പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് നടന്നിട്ടില്ല.

1-9 2025ഏപ്രിൽ മുതൽ നാളിതുവരെയുള്ള പ്രതിമാസ റീകൺസിലേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല

കേരള സർക്കാർ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ (ആർ.ഡി) വകുപ്പിന്റെ 28/3/2011 തീയതിയിലെ ജി.ഓ.(എം.എസ്)83/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി നമ്പർ വിജ്ഞാപനത്തിലെ അക്കൌണ്ടിങ്ങ് ചട്ടം 57പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്കുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പുകൾ ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ലഭിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൌണ്ട് ബാലൻസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകളുമായി നീക്കിയിരുപ്പുമായി

പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പ്രക്രിയ പൂർത്തിയായി കഴിഞ്ഞാൽ അടുത്ത അഞ്ചാം തീയതിക്കകം അക്കൌണ്ടന്റ് പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ടി പത്രിക സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് ഉപയോഗിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളുടെ 2025 ഏപ്രിൽ മുതൽ നാളിതുവരെയുള്ള റീകൺസീലിയേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച എൻക്വയറിയ്ക്ക്(17/18.06.25) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം നിലവിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 10.04.2025 തിയ്യതിയിലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ നം.66/2025/എൽ എസ് ജി ഡി. അടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാനത്തെ മുഴുവൻ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളും K Smart Software Implement ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രതിമാസ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നതിനുള്ള സജ്ജീകരണം നാളിതുവരെ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. റീകൺസിലിയേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ഓപ്ഷൻ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പൂർത്തികരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കേരള അക്കൌണ്ടസ് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 60 പ്രകാരമുള്ള റസീറ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 10 തീയതിയ്ക്ക് മുമ്പായി സെക്രട്ടറി ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ടി പത്രിക ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഓഡിറ്റിങ്ങിനും പരിശോധനയ്ക്കും ശേഷം വരുന്ന പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിന് അനുസരിച്ച് ചട്ടം 57 പ്രകാരമുള്ള പെരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിലവിൽ ഇവ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനമില്ല.

1-10 ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തികൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ നൽകി

പ്രൊജക്റ്റ്-	104/25-എസ്.സി വിഭാഗം കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങി നൽകൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	125000രൂപ (വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി-100000, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം-25000)
ചെലവ്:	125000രൂപ ബിൽ നം. 06/24-25 Dt. 23.01.2025 100,000

ചുണ്ടക്കാട് ക്ഷീര സംഘത്തിന്റെ കാലിത്തീറ്റ വിതരണ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തികൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ നൽകിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് പ്രകാരം	കാലിത്തീറ്റ വിതരണ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം

1	ചെല്ലമണി,ചേരിക്കൽ	ചെല്ലമണി,ചേരിക്കൽ
2	കൃഷ്ണക്കുട്ടി , ചേരിക്കൽ	കൃഷ്ണക്കുട്ടി , ചേരിക്കൽ
3	ലീല പള്ളം	ലീല പള്ളം
4	നീലകണ്ഠൻ പള്ളം ,ചേറുംകാട്	കുഞ്ഞൻ പള്ളം
5	ദേവു ചേരിക്കൽ, കാവശ്ശേരി	പാർവ്വതി പള്ളം
6	കമലം,പാറപ്പുറം ചുണ്ടക്കാട്	ജയരാജ് പരായ്ക്കാട്ടുകാവ്

മേൽ പട്ടികയിൽ ക്രമനം 4 മുതൽ 6 വരെയുള്ള ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവർക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. പകരം കുഞ്ഞൻ പള്ളം, പാർവ്വതി പള്ളം, ജയരാജ് പരായ്ക്കാട്ടുകാവ് എന്നീ വ്യക്തികൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വ്യക്തികളുടെ ജാതി തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള എൻക്വയറിയ്ക്ക് (9/16.06.25) പ്രസ്തുത വ്യക്തികൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ ഇറക്കിയ ഫെബ്രുവരി മാസത്തിൽ പാലളവില്ലാത്തതിനാലാണ് പകരം മറ്റ് മൂന്ന് എസ്.സി കർഷകർക്ക് നൽകിയത് എന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽപറഞ്ഞ മൂന്നുപേർക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്തതിന് അടുത്ത ഭരണസമിതിയോഗത്തിൽ സാധൂകരണം വാങ്ങുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ

ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A) വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം -

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	1. 200/25-പട്ടികജാതി വനിത വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം 2. 201/25 -പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	1). 1900000 വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി 2).16,50,000 വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി
ചെലവ്	1).1390000 (വികസനഫണ്ട് -എസ്. സി.പി) (9 ബില്ലുകൾ)

	2).8,00,000 (വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി) (9 ബില്ലുകൾ)

പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി 200000 രൂപ വീതം ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. പഠനമുറികൾക്കായി പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2022-2023 വർഷം മുതലുള്ള ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിലെ വ്യക്തികൾക്കാണ് പദ്ധതി ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നാളിതുവരെയായിട്ടും പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്തക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര് / വ്യക്തിയുടെ പേര്	പഞ്ചായത്ത്	ആദ്യ ഗഡു തീയതി	അനുവദിച്ച അവസാനത്തെ ഗഡു	ആകെ ലഭിച്ച തുക
1	നിതിൻ രാജ്/ ലക്ഷമിക്കുട്ടി	കാവശ്ശേരി	50000/ 30.09.2022	50000/ 30.09.2022	50000
2	ശ്രുതി .എം/ മണികണ്ഠൻ	പുതുക്കോട്	50000/ 30.09.2022	50000/ 9.03.2023	175000

3	രേവതി .ആർ/ രതീഷ്	പുതുക്കോട്	50000/ 30.09.2022	50000/ 14.02.2023	175000
4	ദിവ്യ .കെ/ കേശവൻ .പി	കണ്ണമ്പ്ര	50000/19.10.2022	75000/ 09.03.2023	125000
5	പ്രതുല്യ.എം / മോഹനൻ	എരിമയൂർ	50000/ 30.09.2022	75000/ 2.11.2022	125000
6	വൈഷണവ് .പി.വി	വടക്കഞ്ചേരി	50000/ 29.09.2022	75000/6.12.22	125000
7	അമൃത ദേവരാജൻ	കിഴക്കഞ്ചേരി	50000/4.1.2023	50000/11.11.2024	175000
8	ആര്യ മോൾ .എസ്	എരിമയൂർ	50000/11.01.23	50000/ 12.07.2023	175000
9	സൂരജ്/ തങ്കൻ .സി	കാവശ്ശേരി	50000/11.01.23	--	50000
10	ദേവിക.പി.ഡി	കാവശ്ശേരി	50000/11.01.23	50000/ 11.11.24	175000
11	ഗൌരി .ബി/ ബാബു	വടക്കഞ്ചേരി	50000/25.01.23	50000/ 24.06.2023	175000
12	ശ്രേയ.എസ്/ സുരേഷ് .സി	കിഴക്കഞ്ചേരി	50000/09.03.2022	50000/ 11.11.24	175000
13	രാഹുൽ, ആർ/	എരിമയൂർ	50000/13.03.23	50000/ 11.11.24	175000

	വേലായുധൻ				
14	വിഷ്ണു.വി	കാവശ്ശേരി	50000/13.03.23	50000/ 13.03.23	50000
15	ആതിര /ദേവി	പുതുക്കോട്	50000/13.03.23	50000/ 9.12.24	175000
16	നീരജ/ കുചേലൻ	കിഴക്കഞ്ചേരി	50000/23.09.24	45000/ 22.03.25	170000
17	സുരഭി.എസ്/ സുന്ദരൻ	തരൂർ	50000/23.09.24	50000/ 23.01.2025	175000
18	ഗംഗ.എസ്/ സരസ്വതി	ആലത്തൂർ	50000/23.09.24	80000/ 10.03.2025	170000
19	ഗോപിക/ ശോഭന	കണ്ണമ്പ്ര	50000/23.09.24	75000/ 03.01.25	125000
20	ദിയ /രാജു	കാവശ്ശേരി	50000/23.09.24	75000/ 03.01.25	125000
21	നീതു പ്രകാശ്	എരിമയൂർ	50000/23.09.24	50000/ 09.12.24	175000
22	വിസ്മയ	എരിമയൂർ	50000/23.09.24	50000/ 23.09.24	50000

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ധനസഹായം അനുവദിച്ച വ്യക്തികളുടെ പഠനമുറികളുടെ നിർമ്മാണം പോലും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും പഠനമുറികളുടെയും നിർമ്മാണം തരിതഗതിയിൽ പൂർത്തികരിച്ച് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപയോഗപ്രദമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. <u>പഠനമുറിയുടെ വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല</u>

പതിനാലാം പഞ്ചവൽസരപദ്ധതി-25.02.2022 തീയതിയിലെ സ.ഉ(കൈ) നം.115/2022 നമ്പർ

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വീടിനോട് ചേർന്ന് നിർമ്മിക്കുന്ന പഠനമുറി (120 ചതുരശ്ര അടിയുള്ളത്) നിർമ്മാണത്തിന് 2 ലക്ഷം രൂപ ആകെ നൽകാവുന്നതാണ്. ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഈ വർഷത്തിൽ പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളിൽ പഠനമുറികളുടെ വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	പഞ്ചായത്ത്
1	അർച്ചന .എം	തരൂർ
2	ആര്യലക്ഷമി	,,
3	അക്ഷയ്.എം	കാവശ്ശേരി
4	കൃഷ്ണ പ്രിയ	തരൂർ
5	ഇൻസി.എസ്	കാവശ്ശേരി
6	അഭിഷേക്ശിവരാമൻ	കിഴക്കഞ്ചേരി
7	അനുശ്രീ	പുതുക്കോട്
8	ശ്രീരഞ്ജു.ആർ	എരിമയൂർ
9	ആദ്യലക്ഷമി.വി	വടക്കഞ്ചേരി
10	ദർശന.സി	തരൂർ
11	പ്രണവ് പി	കണ്ണമ്പ്ര

3. പഠനമുറിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.2.13 പ്രകാരം വീടിനോടു ചേർന്ന് പരാമവധി 120 ചതുരശ്ര അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പഠനമുറി നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണ്.ബന്ധപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പൂർത്തികരിച്ച പഠനമുറി പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയൽ പ്രകാരം അപേക്ഷകരോടൊപ്പമുള്ള പ്ലാനിൽ 120 ചതുരശ്ര അടി (120 Square Feet= 11.1484m^2)വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കൂടുതലും കുറവും അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്തവിന്റെ പേര്	പ്ലാൻ പ്രകാരം
1	അനഘ.	13.99 M^2
2	അക്ഷയ്.എം	13.52 M^2
3	തരുൺ ദാസ്	15.60 M^2
4	നീതു കൃഷ്ണ	17.73 M^2
5	ഇൻസി.എസ്	13.39 M^2
6	കിരൺ സി.കെ	16.64 M^2
7	അഭിഷേക്	19.89 M^2

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ച് മാത്രം പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

B)ചെലവുകൾക്ക് ആധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/	115/25 -പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിലേയ്ക്ക് ആവശ്യമായ ഭരണ

പേര്	ഓഫീസ് ചെലവുകൾ
അടങ്കൽ	150000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	133707 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്) (14 ബില്ലുകൾ)

പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിലെ ഭരണ ചെലവുകളിൽ രജിസ്റ്റർ, ചൂൽ, വെള്ളം , സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പകരം ഓഫീസിലെ ശ്രീ.അരുൺ.ആർ (ഒ.എ), ശ്രീ.എം ദിനേഷ് കുമാർ എന്നിവർ എഴുതിയ തയ്യാറാക്കിയ വൌച്ചർ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ	വില	തീയതി	ബിൽ നം .
കുടിവെള്ളം	480	4.6.24	1/24-25 Dt.20.7.24
കുടിവെള്ളം	480	1.7.24	
ചൂൽ	130	10.7.24	
രജിസ്റ്റർ	260	5.7.24	
രജിസ്റ്റർ	160	4.7.24	
കുടിവെള്ളം	300	20.3.24	
കുടിവെള്ളം	300	25.4.24	

കുടിവെള്ളം	480	4.3.24	
കുടിവെള്ളം	480	4.4.24	
സ്റ്റേഷനറി	270	4.9.24	05/24-25 Dt 20.9.24
ഹരിതകർമ്മ സേന	200	12.8.24	
കുടിവെള്ളം	120	13.8.24	
രജിസ്റ്റർ	180	12.8.24	
ബാത്ത്റൂം ക്ലീനിങ് മെറ്റീരിയൽ സ്	360	6.8.24	
കുടിവെള്ളം	360	2.8.24	
മഷി	498	1.8.24	

ബില്ലുകൾ ഇല്ലാതെ വൌച്ചർ രേഖകൾ നിർമ്മിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സാധനങ്ങളുടെയും, സ്റ്റേഷനറി വസ്തുക്കളുടെയും ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ചുമതലയാണ്.

C) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്റ്റുകളിൽ വാങ്ങിയ സാധനസാമഗ്രികളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/ പേര്	269/25 ആലത്തൂർ, വടക്കഞ്ചേരി പ്രീമെട്രിക് ഹോസ്റ്റലുകളിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ -

അടങ്കൽ	240000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	240000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്) ബിൽ നം.35./24-25-26.3.25-240000

ആലത്തൂർ, വടക്കഞ്ചേരി പ്രീമെട്രിക് ഹോസ്റ്റലുകളിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയതിൽ ആലത്തൂർ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിൽ സ്റ്റോക്ക് എടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത് . എന്നാൽ ഇവ ഹോസ്റ്റലുകളിലേയ്ക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച എൻക്വയറിയ്ക്ക് (15/17.06.2025) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണത്തോടൊപ്പം അവ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ഒരേ വാഹനം ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം യൂണിറ്റുകളിൽ ഓടി വാഹന വാടക കൈപ്പറ്റി-7950 രൂപ അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി പഴമ്പാലക്കോട്

1) പ്രോജക്ട് നം 20/25

സാന്ത്വന പരിചരണം, സെക്കണ്ടറി യൂണിറ്റ്, സി.എച്ച്.സി പഴമ്പാലക്കോട്.

അടങ്കൽ 700000 (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ്- 700000

2) പ്രോജക്ട് നം 34/25

രോഗപ്രതിരോധ കുത്തിവെയ്പ്പ്, ഔട്ട് റീച്ച് ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പ്രോഗ്രാം

അടങ്കൽ -160000(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ് -160000

മേൽ പറഞ്ഞ 2 പദ്ധതികൾക്കായി വാഹന വാടക ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് രേഖകളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിലെ വിവിധ ബില്ലുകളോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ള വൗച്ചറുകളുടെ / വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകളുടെ പരിശോധനയിൽ ഒരേ ദിവസം ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പ്രോഗ്രാമിനും വിവിധ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ ഹോംകെയറിനും വേണ്ടി ഒരേ വാഹനവും ഡ്രൈവറും ഓടിയതായി കാണിച്ച് വാടക നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തി.

ഒരേ വാഹനം ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം യൂണിറ്റുകളിൽ ഓടി വാഹന വാടക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാഹനം, ഡ്രൈവറുടെ പേര്	ട്രിപ്പ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം വാഹനം ഓടിയ തിയതി	ഒരേ ദിവസം ഒരേ സമയം വാഹനം ഓടിയതായി കണ്ടെത്തിയത്	വാടക ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക (രൂപയിൽ)	ബിൽ നം. തിയതി, ബിൽ തുക	അധികം/ അനർഹമായി നൽകിയത് തുക

1	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	30.04.2024	വൗച്ചർ നം 38/ 24-25/30.04.24 ഔട്ട് റീച്ച് ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പ്രോഗ്രാമിന്റെ ഭാഗമായി രാവിലെ 9.30 മുതൽ ഉച്ചക്ക് 2.30 വരെയുള്ള സമയത്തിൽ പഴമ്പാലക്കോട് സി.എച്ച്.സി സൂപ്രണ്ടിനെയും ക്ലർക്കിനെയും വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ പോയി തിരിച്ച്ചെത്തിച്ചതായി	**2000**	ബിൽ നം 30/26.06.24 തുക- 16100	2000

		രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടുണ്ട്. 80 കി.മീ ഓടിയതായി രേഖപ്പട്ടുത്തി യിട്ടുണ്ട്.				
		വൗച്ചർ നം 16/ 30.04.24- പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹ സന്ദർശന ത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർ ശനം ടീമിനെ പഞ്ചായ ത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശ	**1090**	ബിൽ നം 18/03.06.24 തുക -21900	0	

			ങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത് . 45 കി മീ വാഹനം ഓടി.			
2	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	11.07.2024	വൗച്ചർ നം 01/ 24-25-മന്ത് രോഗികൾക്കുള്ള മരുന്നും അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും കൊടുക്കുന്ന തിനായി രാവിലെ 9 മുതൽ വൈകിട്ട് 3.30 വരെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ പോയി വന്നത്. 80 കി മീ വാഹനം ഓടിയതായി	2000	ബിൽ നം 41/02.08.24 തുക - 10980	2000

		കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.			
		വൗച്ചർ നം 06/ 11.07.24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹസന്ദർശനത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത്. 47കി മീ വാഹനം ഓടി.	1100	ബിൽ നം 43/08.08.24 തുക - 22400	0

3	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	18.07.2024	വൗച്ചർ നം 04/24-25, പഴമ്പാലക്കോട് സി.എച്ച്.സിയിൽ നിന്നും കാവശ്ശേരിയിൽ നിന്നും മണ്ണെണ്ണ എടുക്കാൻ പോയി വന്നത്. (സമയം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല- 20 കി മീ ഓടിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.)	800	ബിൽ നം 41/02.08.24 തുക - 10980	800
			വൗച്ചർ നം 10/ 18.07.24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	1000	ബിൽ നം 43/08.08.24 തുക - 22400	0

			ഗൃഹസന്ദർശന ത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർ ശനം ടീമിനെ പഞ്ചായ ത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത്. 37കി മീ വാഹനം ഓടി.			
4	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	22.08.2024	വൗച്ചർ നം 05/22.08.24 ഔട്ട് റീച്ച് ഇമ്മ്യൂണൈ	1500	ബിൽ നം 51/10.09.24 തുക 8950	1500

		സേഷൻ പ്രോഗ്രാമിന്റെ ഭാഗമായി രാവിലെ 9.30 മുതൽ വൈകിട്ട് 3 വരെയുള്ള സമയത്തിൽ പഴമ്പാലക്കോട് സി.എച്ച്.സി സൂപ്രണ്ടിനെയും ക്ലർക്കിനെയും വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ പോയി തിരിച്ച്ചെത്തി ച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടുണ്ട്. 50 കി മീ ഓടിയതായി				

		കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്			
		വൗച്ചർ നം 11/ 22.08.24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹസന്ദർശനത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത്. 45കി മീ	1100	ബിൽ നം 53/10.09.24, തുക 22600	

			വാഹനം ഓടി.			
5	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	09.09.2024	വൗച്ചർ നം ഇല്ല. രോഗ പ്രതിരോധ കുത്തി വെയ്പ്പിനായി കാരുണ്യ മരുന്നുകൾ എടുക്കാനായി പാലക്കാട് പോയി വന്നത്. രാവിലെ 10 മുതൽ ഉച്ചക്ക് 1.30 വരെ (75 കിമീ ഓടിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്)	1650	ബിൽ നം 56/ 25.09.24/ തുക-**3250**രൂപ	1650
			വൗച്ചർ നം 5/09-09-24.പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	1000	ബിൽ നം 67/10.10.24 തുക 22060	0

		ഗൃഹസന്ദർശനത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത് . 37കി മീ വാഹനം ഓടി.			
	ആകെ അധികം നൽകിയത്				**7950**

ഒരു വാഹനം ഒരേ സമയം ഒരു സ്ഥലത്ത് മാത്രമേ ഓടാൻ സാധിക്കു എന്നതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ വിധം രണ്ട് സ്ഥലങ്ങളിൽ ഓടിയതായി ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകൾ വ്യാജമായി തയ്യാറാക്കി തുക നൽകിയതാണ് എന്നത് വ്യക്തമാണ്.

ശ്രീ കൃഷ്ണൻകുട്ടി, കുന്നംപുറം, വടക്കുമുറി അത്തിപ്പൊറ്റ എന്ന ഡ്രൈവറെ (KL49 A 5939) സാന്ത്വന പരിചരണം ആവശ്യത്തിലേക്കായി 2024-25 വർഷം ക്വട്ടേഷൻ നടത്തി

തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളതാണ്. സെക്കണ്ടറി യൂണിറ്റിലെ എല്ലാ ഗൃഹസന്ദർശനത്തിനും ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത് ഇദ്ദേഹത്തിന്റെ വാഹനമാണ്. ആയതിനാൽ സാന്ത്വനപരിചരണം ദിവസങ്ങളിൽ തന്നെ രോഗ പ്രതിരോധ കുത്തി വെയ്പിനായി ഓടിയതായി നൽകിയിട്ടുള്ള വ്യാജ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകളും നൽകിയ വേതനവും അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. 5 ദിവസങ്ങളിലായി ആകെ **7950** രൂപ ഇത്തരത്തിൽ വ്യാജ രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തി.

ഈ വിഷയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 6/13-06-25 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ ഓഫീസറെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതിന് 16.06.25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഹോം കെയർ ഉള്ള ദിവസങ്ങളിൽ തന്നെ പല സെക്ഷനുകളിൽ നിന്നും പല ആവശ്യങ്ങൾക്കായി വാഹനം ആവശ്യപ്പെടാറുണ്ടെന്നും പഴമ്പാലക്കോട് സി.എച്ച്.സി ക്ക് സ്വന്തമായി വാഹനം ഇല്ലാത്തതിനാൽ ചില സമയങ്ങളിൽ പുറമെയുള്ള സ്ഥലങ്ങളിൽ നിന്നും വാഹനം വാടകക്ക് വിളിക്കേണ്ടി വരാറുണ്ടെന്നും ഇത്തരം സന്ദർഭങ്ങളിൽ ശ്രീ കൃഷ്ണൻകുട്ടി എന്ന വ്യക്തി സ്വന്തം കയ്യിൽ നിന്നും തുക നൽകുകയും അവരുടെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് നൽകുകയും ചിലപ്പോൾ Paid By Me എന്നെഴുതി ഒപ്പിട്ടു നൽകുകയും ചെയ്യാറുണ്ടെന്നും കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ സൂപ്രണ്ട് അറിയിച്ചു. പുറമെ നിന്നും വാഹനം വാടകയ്ക്ക് വിളിച്ചാൽ വലിയ തുക നൽകേണ്ടി വരും എന്നതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം ചെയ്തതെന്നും അറിയിച്ചു.

സെക്കണ്ടറി സാന്ത്വന പരിചരണം പദ്ധതിക്ക് മാത്രമാണ് ശ്രീ കൃഷ്ണൻകുട്ടി എന്ന വ്യക്തിയെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത് എന്നതിനാൽ ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല.

അനർഹമായി നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ

ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വടക്കഞ്ചേരി സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രം - സോളാർ പാനൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം **139/25**

അടങ്കൽ **-623110**രൂപ **(** മെയിൻ്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം**)**

ചെലവ് **- (**ബിൽ നം**.57/21.01.25)-**623110

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, വടക്കഞ്ചേരി**.**

വടക്കഞ്ചേരി സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ 17 KW പവറിലുള്ള ഓൺഗ്രിഡ് സോളാർ ഫോട്ടോ വോൾട്ടായിക് പവർ പ്ലാൻ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. അനർട്ട് മുഖാന്തരം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി ആയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. അനർട്ടിന്റെ ഡിമാൻ്റ് നോട്ടീസ് / ഇൻവോയ്സ് നം. 97/ ANERT(PL)/2023 തിയ്യതി 14.12.2024 പ്രകാരം ആകെ 623110രൂപ പാലക്കാട് SBI ബ്രാഞ്ചിലെ 67141838546 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

താഴെ പറയുന്ന ഘടകങ്ങൾ പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

1. Supply And Installation - 5,06,464 രൂപ

2. Additional Amount For Additional Structure - 60,000 രൂപ

3. 10% ANERT Service Charge - 56,646 രൂപ

അനർട്ട് പാലക്കാട് ജില്ലാ എഞ്ചിനീയറും ആലത്തൂർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി സൂപ്രണ്ട് ഉം തമ്മിലുള്ള കരാർ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 12/16.06.25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

1-14 "കാർബൺ സന്തുലിത താലൂക്ക് ആശുപത്രി- സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ" പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ആലത്തൂർ താലൂക്ക് ആസ്ഥാന ആശുപത്രിയിൽ സോളാർ പവർ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി "കാർബൺ സന്തുലിത താലൂക്ക് ആശുപത്രി- സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ" എന്ന പേരിൽ പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്റ്റ് നം 187/25

അടങ്കൽ -15,94,725 രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 15,94,725 (ബിൽ നം 17/11.09.24).

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, താലൂക്ക് ആശുപത്രി, ആലത്തൂർ

20 KW പവറിലുള്ള ഓൺഗ്രിഡ് സോളാർ പവർ പ്ലാന്റ് ആണ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. അനർട്ട് മുഖാന്തരം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി ആയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. അനർട്ടിന്റെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് / ഇൻവോയ്സ് നം. 97/ ANERT(PL)/2023

തിയ്യതി 20.09.2024 പ്രകാരം ആകെ 15,94,725 രൂപ പാലക്കാട് SBI ബ്രാഞ്ചിലെ 67141838546 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

താഴെ പറയുന്ന ഘടകങ്ങൾ പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. Supply And Installation - 14,00,000 രൂപ

2. Additional Amount For Additional Structure - 49,750 രൂപ

3. 10% ANERT Service Charge - 1,44,975 രൂപ

01.10.2024 ന് അനർട്ട് പാലക്കാട് ജില്ലാ എഞ്ചിനീയറും ആലത്തൂർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി സൂപ്രണ്ട് ഉം തമ്മിലുള്ള കരാർ നം 6829 പ്രകാരം 6 മാസത്തിനുള്ളിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്നും പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയില്ലെങ്കിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയും അനുവദനീയമായ പലിശയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക അനർട്ട് തിരികെ നൽകണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ നടത്തിയാണ് അനർട്ട് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. 2025 മാർച്ച് 31 ന് കരാർ കാലാവധി അവസാനിച്ചിട്ടും നാളിതു വരെയും പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ വൈകുന്നത് സംബന്ധിച്ച് 29.04.25 ന് താലൂക്ക് ആശുപത്രി സൂപ്രണ്ട് അനർട്ടിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 11/16.06.25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കാർബൺ സന്തുലിത ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ്- സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ക് നം-32 /25

അടങ്കൽ -11,00,000 രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 11,00,000 (ബിൽ നം 30/17.12.2024).

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

20 KW പവറിലുള്ള ഓൺഗ്രിഡ് സോളാർ പവർ പ്ലാന്റ് ആണ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. അനർട്ട് മുഖാന്തരം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി ആയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. അനർട്ടിന്റെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് / ഇൻവോയ്സ് നം. 97/ ANERT(PL)/2023 തിയ്യതി 23.07.2024 പ്രകാരം ആകെ 11,00,000 രൂപ പാലക്കാട് SBI ബ്രാഞ്ചിലെ 67141838546 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

താഴെ പറയുന്ന ഘടകങ്ങൾ പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. Supply And Installation - 9,40,000 രൂപ

2. Additional Amount For Additional Structure - 70,000 രൂപ

3. 10% ANERT Service Charge - 101,000 രൂപ (തുക മുഴുവൻ നൽകിയിട്ടില്ല)

10.10.2024 ന് അനർട്ട് പാലക്കാട് ജില്ലാ എഞ്ചിനീയറും ആലത്തൂർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി സൂപ്രണ്ട് ഉം തമ്മിലുള്ള കരാർ നം 21454 പ്രകാരം 6 മാസത്തിനുള്ളിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്നും പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയില്ലെങ്കിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയും

അനുവദനീയമായ പലിശയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക അനർട്ട് തിരികെ നൽകണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ നടത്തിയാണ് അനർട്ട് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. 2025 ഏപ്രിൽ 9 ന് കരാർ കാലാവധി അവസാനിച്ചിട്ടും നാളിതു വരെയും പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ വൈകുന്നത് സംബന്ധിച്ചും 17.06.25 നകം സോളാർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ ആരംഭിക്കണമെന്നും കാണിച്ച് 02.05.25ൽ അനർട്ടിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 13/16.06.25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി പൂർത്തിയായില്ല

പ്രൊജക്ട് - കാർബൺ സന്തുലിത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസ് സോളാർ (140/25)

അടങ്കൽ - 811525 (M.G- N.R)

ചെലവ് - 811525

Try Bill- 62/9.12.24

(BRN – 23140363006500951455/ 18.12.2024)

നിർവഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ

പദ്ധതി പ്രകാരം 10 KW OffGrid Solar Photovoltaic പവർ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി ANERT ന്റെ 67141838546 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 811525 രൂപ (Invoice No- 97/ ANERT (PL)/20.9.23) മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 100 % പദ്ധതി തുകയും മുൻകൂറായി അനർട്ടിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അനർട്ടുമായി 16/19.12.23 നമ്പരായി കരാർ ഒപ്പുവച്ചിട്ടുണ്ട്. കരാർ വ്യവസ്ഥ 4 പ്രകാരം അനർട്ട്, ഡെപ്പോസിറ്റ് തിയതി മുതൽ 6 മാസത്തിനകം പദ്ധതി നിർവഹണം പൂർത്തീകരിച്ച് നൽകേണ്ടതാണ്. കരാർ വ്യവസ്ഥ 6 പ്രകാരം നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ, അനർട്ട്, പവർപ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്ന ഏജൻസി (ടെണ്ടറിലൂടെ അനർട്ട് തിരഞ്ഞെടുത്തത്) എന്നിവർ തമ്മിൽ തൃകക്ഷി കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല . കരാർ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും സോളാർ പ്ലാന്റ് നാളിതുവരെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് അധികൃതർ അറിയിച്ചത്. നിയമാനുസൃത തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് ഓഫീസിലേക്ക് ഫിറ്റ്നെസ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി

പ്രൊജക്ട് - ആലത്തൂർ സി.ഡി.പി.ഒ ഓഫീസിൽ ഫർണീച്ചറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- 240/25

അടങ്കൽ - 5,00,000

ചെലവ് - 4,90,100 (Maintanence Grant)

നിർവഹണം - സി.ഡി.പി.ഒ

സി.ഡി.പി.ഒ ഓഫീസിലേക്ക് മേശ, കസേര, മൈക്ക് സെറ്റ്, പ്ലാസ്റ്റിക് ചെയറുകൾ തുടങ്ങിയവ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിക്ക് 15.11.24 ലെ 2(1)നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഭരണാനുമതി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 24.2.25 ലെ 4 (1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ "വിവരണം" ഭേദഗതി ചെയ്യുകയും

" വനിതാ ജീവനക്കാരുടെ ശാരീരിക മാനസിക ആരോഗ്യത്തിനായി ഒഴിവ് സമയം (രാവിലെ 10 ന് മുൻപും) ജീവിതശൈലി രോഗ നിയന്ത്രണത്തിനായി വ്യായാമം ചെയ്യുന്നതിനായി Leg Press, Spin Bike, Tread Mill തുടങ്ങിയ യോഗ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി തുക വകയിരുത്തുന്നതിനാണ് പദ്ധതി "

എന്ന് പദ്ധതി വിവരണത്തിൽ ചേർക്കുകയും ചെയ്തു.

പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായാണ് ഫണ്ട് ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ബിൽ നം, തിയതി	തുക	സ്ഥാപനം	വാങ്ങിയ ഇനം
69/17.2.25	295100	AMTEK Solutions	ഓഫീസ് ടേബിൾ,

			ചെയർ തുടങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ
77/21.3.25	25000	ODEON Electrical Enterprises	Amplifier Set, Speech Table , Microphone Etc
83/17.2.25	170000	A.H.Wood Industries	Weight Lifting Set – 4 No - 8000/- Yogamat – 5 No- 8000/- Spin Bike 1 No- 40000/- Eliptical Cross Trainer – 1 No – 60000 Double Twister – 1no – 30000/- Abdominal Bench – 1 No- 20000/- Gym Ball -2no - 4000/-

ആകെ	490100		

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് മാർഗരേഖ പ്രകാരം കൈമാറികിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനാണ് അനുമതി ഉള്ളത്. വ്യായാമഉപകരണങ്ങൾ ഫർണിച്ചർ എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. പദ്ധതി മാർഗരേഖയിലും ഓഫീസിലേക്ക് വ്യായാമ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് വ്യവസ്ഥയില്ല.

CDPO ഓഫീസിലേക്ക് വ്യായാമഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി പദ്ധതി ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചതിന് ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ് / പ്രത്യേകാനുമതി ഉത്തരവ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് - 7/13.6.25 –ന് സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഇല്ല എന്നും വനിത ശിശു വികസന വകുപ്പ് വഴി സ്ത്രീകൾക്കും കുട്ടികൾക്കും ശാരീരിക മാനസിക ആരോഗ്യം ഉറപ്പുവരുത്തുക എന്ന ഉദേശത്തോടു കൂടിയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്.

സി.ഡി.പി.ഒ ഓഫീസിൽ 13 ജീവനക്കാരുണ്ട് എന്നും അങ്കണവാടി പ്രവർത്തകരും കൗൺസലിംഗ് ആവശ്യമുള്ളവരും ഓഫീസിൽ എത്താറുണ്ട് എന്നും കൂടാതെ മെന്റൽ ഹെൽത്ത് വെൽനെസ് സെന്ററിൽ വരുന്ന ക്ലയന്റസിനും ഇവ ഉപയോഗിക്കാം എന്നാണ് സി.ഡി.പി.ഒ യുടെ മറുപടിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരം വ്യായാമ കേന്ദ്രങ്ങൾ, ഓപ്പൺ ജിം, മുതലായവ നിർമ്മിക്കാനാണ് അനുമതി ഉള്ളത്. ഓഫീസുകളിൽ ഫിറ്റ്നെസ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നത് അനുവദനീയമല്ല.

17.6.25 ന് സി.ഡി.പി.ഒ ഓഫീസിൽ നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ

Weight Lifting Set – 4, -

Yogamat- 1 Nos-

എന്നിവ കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ല. സ്റ്റോക് രജിസ്റ്ററിൽ മേൽ പറഞ്ഞ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത ഉപകരണങ്ങളാണ് ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്താൻ കഴിയാതിരുന്നത്.

ലഭ്യമായവയിൽ Gym Ball, Yogamat (4no) എന്നിവ പാക്കേജ് തുറക്കാത്ത നിലയിലാണ്. മറ്റ് ഉപകരണങ്ങൾ ഒന്നിച്ച് ഓഫീസിനകത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മെഷിനറികൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സ്ഥലപരിമിതിയുണ്ട്. കൂടാതെ ട്രെയിനറുടെ സഹായമില്ലാതെ ഇവ സുരക്ഷിതമായി ഉപയോഗിക്കുന്നതിനും പരിമിതികളുണ്ട്.

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് മാർഗരേഖ (G.O(Ms)90/2023/Lsgd/9.4.23)പ്രകാരം അനുവദനീയമല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 170000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാതെ ഫിറ്റ്നെസ് സെന്ററിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി

CDPO നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾക്കായി ഫിറ്റ്നെസ് ഉപകരണങ്ങൾ GEM മുഖേന വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	Try Bills	സ്ഥാപനം
1	എരിമയൂർ വനിത ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ ഉപകരണം വാങ്ങൽ - പൂർത്തീകരണം (242/25)	325000	325000	85/22.3.25	A.H.Wood Industries-29940+ Global Ventures -289158 GST TDS - 5902
2	എരിമയൂർ വനിത ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ ഉപകരണം വാങ്ങൽ - 136/25	713000	711098	12/18.5.24 -135000/- 13/18.5.24 – 12600/- 14/18.5.24-107000 15/18.5.24 – 227000 16/18.5.24 – 63998	A.H.Wood Industries

				17/18.5.24-30000 18/ /18.5.24-72500 19/ /18.5.24-63000	
3	തളൂർ ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ ഉപകരണം വാങ്ങൽ പൂർത്തീകരണം - 243/25	325000	325000	81/22.3.25	A.H.Wood Industries-29987+ Global Ventures -289113 GST TDS - 5900
4	തളൂർ ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ ഉപകരണം വാങ്ങി നൽകൽ - 143/25	713000	711000	1/ /18.5.24-12500 2/ /18.5.24-107000 3/ /18.5.24-63000 4 / /18.5.24-227000 5/ /18.5.24-	A.H.Wood Industries

				135000 6/ /18.5.24-64000 7/ /18.5.24-72500 8/ /18.5.24-30000	
5	പുതുക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വനിത ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ ഉപകരണം വാങ്ങി നൽകൽ - 144/25	818530	816000	20//18.5.24-63000 21/ /18.5.24-64000 22/ /18.5.24–64000 23/ /18.5.24-135000 24/ /18.5.24-107000 25/ /18.5.24-53500 26/ /18.5.24-227000 27//18.5.24-30000	A.H.Wood Industries

				28 //18.5.24-725000	
6	കണ്ണമ്പ്ര വനിത ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ ഉപകരണം വാങ്ങി പൂർത്തീകരണം - 241/25	350000	349517	84/22.3.25	A.H.Wood Industries-31987 Global Ventures – 311178 GST - 6352
7	വനിത ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ ഉപകരണം വാങ്ങൽ കണ്ണമ്പ്ര - 112/25	143676	128998	52/18.9.24 -65000 32/18.5.24 - 63998	A.H.Wood Industries-63998 OM Export World – 65000
8	പുതുക്കോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കുതിരംപറമ്പ് എസ്.സി കോളനി	500000 (SCP)	495869	82/22.3.25	A.H.Wood Industries-354154 Global Ventures – 354154

	ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ - ഉപകരണം നൽകൽ - 236/25				GST TDS-7228
9	കുതിരംപറമ്പ് എസ്.സി കോളനി ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ - ഉപകരണം വാങ്ങി നൽകൽ പൂർത്തീകരണം - 114/25	511583	510350	33//18.5.24-30000 34/ /18.5.24--72500 35 / 18.5.24 – 130000 36/ /18.5.24-64000 37/ /18.5.24-77000 38//18.5.24-51850 39/ /18.5.24-85000	A.H.Wood Industries-425350 OM Export World – 85000

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഫിറ്റ്നെസ് ഉപകരണങ്ങൾ GEM മുഖേന ആണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. പർച്ചേസ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിനായി GEM ൽ

ഓരോ ഇനവും വാങ്ങുവാൻ നൽകിയ Product Description, Specification & Filters എന്തെല്ലാമാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിലുള്ള രേഖകളും ISI പ്രകാരമാണോ Product Specification നിശ്ചയിച്ചത് എന്നും അറിയിക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -8/13-6-25 നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല. 25000 രൂപയിൽ അധികം നിരക്കുള്ള ഇനങ്ങളുടെ മാത്രം Comparison Sheet ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് ഇനങ്ങളുടെ ബിൽ മാത്രമാണുള്ളത്. ഒരേ ഇനം ഉപകരണങ്ങളാണ് വിവിധ സെന്ററുകളിലേക്ക് വാങ്ങിയത് എങ്കിലും ഒന്നിച്ച് BID ചെയ്യുന്നതിന് പകരം ഓരോ ഇനവും പ്രത്യേകമായാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

2023-24 വർഷത്തിൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയെങ്കിലും ഫിറ്റ്നസ് സെന്ററുകൾ നാളിതുവരെ പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല. എരിമയൂർ, തരൂർ, പുതുക്കോട് ഫിറ്റ്നെസ് സെന്ററുകളിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. കണ്ണമ്പ്ര, കുതിരം പറമ്പ് സെന്ററുകളിലെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായെങ്കിലും ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ഉപകരണങ്ങളെല്ലാം വാങ്ങി ഒരു വർഷത്തിലധികമായെങ്കിലും നാളിതുവരെ അവ ഉപയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി എരിമയൂർ, കുതിരം പറമ്പ് സെന്ററുകളിൽ വൈസ് പ്രസിഡന്റിന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയിരുന്നു.

<u>എരിമയൂർ ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ</u>

എരിമയൂരിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനോട് ചേർന്ന ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റെ രണ്ടാം നിലയുടെ ടെറസ്സിലാണ് സെന്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവൃത്തികൾ നടന്നുവരുന്നത്.

ചുമരിന് പകരം ഗ്രിൽ മാത്രമായതിനാൽ നിലത്ത് ഉപകരണങ്ങൾ മഴവെള്ളം കെട്ടികിടക്കുന്നത്.പ്രസ്തുത നിലത്താണ് ഉപകരണങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

യോഗമാറ്റ്, റോപ്പ്, ജിം ബോൾ തുടങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ ഭൗതികപരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയില്ല. ചില ഉപകരണങ്ങൾ അടുത്തുള്ള അങ്കണവാടി കെട്ടിടത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചു.

<u>കുതിരം പറമ്പ് ഫിറ്റ്നെസ് സെന്റർ</u>

കുതിരം പറമ്പ് സെന്ററിൽ നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ CURL Bench എന്ന ഉപകരണം കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

പദ്ധതി ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് പരിശോധനയിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. എല്ലാ ഫിറ്റ്നെസ് സെന്ററുകളിലും വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളും ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുകയും അവ ഉപയോഗക്ഷമമാണോ എന്ന് പരിശോധിക്കുകയും ചെയ്ത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ആവശ്യമായ ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ ഉറപ്പുവരുത്താതെയാണ് ഫിറ്റ്നെസ് സെന്ററിലേക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയത്. അതിനാൽ 40 ലക്ഷത്തിലധികം ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ നിഷ്ക്രിയ ആസ്തിയായി അവശേഷിക്കുന്നു.

ഫിറ്റ്നെസ് സെന്ററുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാകുന്നത് വരെ ഉപകരണങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ച

തുക 4372832 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - പൊതു അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന പൊതു അപാകതകൾ കാണുന്നു

1. അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 97 പ്രവൃത്തികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 58 പ്രവൃത്തികളാണ് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയത്. 68501078/- രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 36231650/- രൂപമാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആകെ ചെലവ് ശതമാനം 53%. ഡി.പി.സി അംഗീകാരം വൈകിയതും ജലജീവൻ മിഷൻ പ്രവൃത്തികൾ കാരണം പല പദ്ധതികളും തുടങ്ങാൻ കഴിയാതിരുന്നതുനാലുമാണ് പദ്ധതിചെലവ് കുറഞ്ഞത് എന്നാണ് നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയത് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി – 16/18.6.25)

2.ഗ്രാമ,ബ്ലോക്ക്,ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ പതിനാലാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയിലെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് 19-04-2022 തീയതിയിലെ സ.ഉ (കൈ) നം.84/2022/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക നമ്പർ 14(4) പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിലവിലുള്ള പ്രാദേശിക മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിന് പുറമെ പൊതുമരാമത്ത് മാനവൽ അനുശാസിക്കും വിധത്തിലുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം കൂടി നടപ്പിലാക്കണമെന്നും തുടക്കമെന്ന നിലയിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ആകെ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഒരു ശതമാനമെങ്കിലും തെരഞ്ഞെടുത്ത് പൊതുമരാമത്ത് മാനവൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള ഗുണനിലവാരപരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണെന്നും

നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദേശ പ്രകാരമുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4.ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയാറാക്കിയിട്ടില്ല.

സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/തസ്വഭവ തീയതി 19-04-2022 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖ.6.8 ൽ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടും കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടുത്തി റോഡിതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിപാലനത്തിന് മുൻഗണന നൽകി വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരമൊരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയാറാക്കിയിട്ടില്ല.

5. സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയില്ല

മുൻവർഷങ്ങളിൽ ആരംഭിച്ചതും 2024-25 ൽ സ്പിൽ ഓവർ അംഗീകാരം നേടിയതുമായ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ തൻവർഷം നടപ്പിലായതായി കാണുന്നില്ല

പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ	കരാർ നം	റിമാർക്സ്
ഊട്ടുപുരപ്പടി എസ്.സി കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ് -	500000 (CFC)	ആലത്തൂർ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് സൊസൈറ്റി	12/9.11.23	

തരൂർ-153/25				
കരിങ്കുളങ്ങര കുടിവെള്ള പദ്ധതി - തരൂർ- 181/25	564040 (CFC)	ഉദയകുമാർ	21/1.1.24	
നെരിയംപാടം പുലിക്കോട് റോഡ് നിർമ്മാണം - തരൂർ	521968 (Plan Gl)	ശ്രീജിത്ത് എസ്	6/10.12.24	S.O പദ്ധതിയാണെങ്കിലും എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കരാർ തിയതി 10.12.24 ആണ്. കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പി.എം.എ വൈ പദ്ധതി തത്സ്ഥിതി

പി.എം.എ വൈ പദ്ധതി **2021-22**

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള 8 പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നായി ആകെ 182 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് 2021-22 വർഷത്തിൽ പദ്ധതി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇവരിൽ 175 പേരും നിലവിൽ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2 ഗുണഭോക്താക്കൾ 2021-22 വർഷം

വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്തതിനെത്തുടർന്ന് കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. താഴെ പറയുന്ന 5 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം നാളിതു വരെ പൂർത്തീകരിക്കുകയോ കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചടക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല .

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വിലാസം	ആദ്യഗഡു നൽകിയ തീയ്യതി	ആകെ നൽകിയ തുക
1	പാർവ്വതി W/O ഗണേശൻ മഞ്ഞപ്ര	10.04.2023	256000
2	ജാനകി W/O മനോഹരൻ കിഴക്കേത്തറ തരൂർ	14.02.2022	350000
3	പ്രസന്ന, W/O ഷൺമുഖൻ എരിമയൂർ	09.02.2022	165000
4	ശോഭന W/O മാണിക്കൻ കാവശ്ശേരി	18.01.2022	376000
5	ബൈജു. സി കാക്കശ്ശേരി കോളനി	10.03.23	48000

	കിഴക്കഞ്ചേരി		

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 18/18.06.25) മറുപടിയായി ക്രമ നം 2 ശ്രീമതി ജാനകി മനോഹരൻ നിലവിൽ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായും മറ്റുള്ള 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുകയോ കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ നൽകണമെന്നോ കാണിച്ച് നോട്ടീസും രജിസ്റ്റേർഡ് കത്തും അയച്ചിട്ടുള്ളതായും എന്നാൽ മറുപടി ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ ആർ.ആർ നടപടി സ്വീകരിക്കാനുള്ള അനുമതിക്കായി ഭരണസമിതിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതായും അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ യഥാർത്ഥ സ്ഥിതി നേരിൽ പരിശോധിച്ച് ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പി.എം.എ വൈ പദ്ധതി **2024-25**

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള 8 പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നായി ജനറൽ , എസ്.സി വിഭാഗങ്ങൾക്കായി ആകെ 2188 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവനനനിർമ്മാണത്തിനായി ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 949 പേർ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുകയും 944 പേർ ജിയോടാഗ് ലഭ്യമാവുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത് 586 പേർ മാത്രമാണ്. ലക്ഷ്യമിട്ടതിന്റെ 30 % പേർ മാത്രമാണ് ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് സന്നദ്ധരായി വന്നിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം കേന്ദ്രഫണ്ട്

ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മുൻവർഷം ബാക്കി നിൽക്കുന്ന 317018 രൂപയിൽ 100000 രൂപ ഈ വർഷം ചെലവുണ്ട്. പലിശ ഉൾപ്പെടെ 223308 രൂപ പി.എം.എ.വൈ കേന്ദ്രവിഹിതത്തിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു.

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം പ്രോജക്റ്റിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തൻവർഷം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

വിവിധ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച പി.എം. എ.വൈ വിഹിതത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
കിഴക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2030000	2030000	2030000
തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	185000	185000	185000
ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	350000	350000	350000
എരിമയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2020000	2020000	2020000
കണ്ണമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	345000	345000	345000
കാവശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	675000	675000	675000
	5605000	5605000	5605000

ഫണ്ട് ലഭ്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് - വിനിയോഗവും ഫലപ്രാപ്തിയും അവലോകനം

പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് പ്രകാരം തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2021-22 വർഷം മുതൽ അനുവദിച്ചു വരുന്ന ആരോഗ്യമേഖലാഗ്രാന്റ് (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായതിന്റെയും വിനിയോഗിച്ചതിന്റെയും വിവരം പരിശോധിക്കുന്നതിനും ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി വിലയിരുത്തുന്നതിനുമാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയത്തിന്റെ 16.07.21 ലെ

15(2) FC-XV/FCD/20-25 മാർഗ്ഗരേഖ, സംസ്ഥാന തലത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള 2021-22 മുതൽ വർഷങ്ങളില്ലെ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവയെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയാണ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമായതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ

ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് 2022-23, 2024-25 എന്നീ വർഷങ്ങളിലാണ് ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാന്റ് വരവ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് 08-12-2021 ൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതും ആയത് പി. എഫ്. എം. എസ് ൽ ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഗ്രാന്റ് വരവ് ചെലവ് എന്നിവ ശരിയായ രീതിയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നു. ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമായതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം	പലിശ	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവ് %	നീക്കിയിരിപ്പ്

		ലഭ്യമായ തുക					
2022-23	0	2550000	42457	2592457	770885	**29.7**	1821572
2023-24	1821572	0	39956	1861528	1772694	**95.2**	88834
2024-25	88834	2895000	9717	2993551	8936	**29**	2984615

പലിശ ഉൾപ്പെടെ ആകെ ലഭ്യമായ 5537130 രൂപയിൽ 2552515 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2022-23, 23-24 വർഷങ്ങളിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ചുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2024-25 വർഷം ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമായത് മാർച്ച് മാസത്തിലായതിനാൽ പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചെങ്കിലും നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലെന്നും 2025-26 ലേക്ക് പ്രോജക്ട് മാറ്റുന്നതിനുള്ള ഓപ്ഷൻ നിലവിൽ വന്നിട്ടേയുള്ളൂ എന്നും ആയതിനാൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 2/ 10.06.25)

ബ്ലോക്ക് കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രമായി തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ട ുള്ള ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിന്റെ വിവരം

ആലത്തൂർ ബ്ലോക്കിനു കീഴിൽ ആലത്തൂർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി, വടക്കഞ്ചേരി സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, പഴമ്പാലക്കോട് സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം എന്നീ 3 ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾ ഉണ്ട്. ഇതിൽ ബ്ലോക്ക് കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രമായി സർക്കാർ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത് വടക്കഞ്ചേരി സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തെയാണ്.

ബ്ലോക്ക് കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള A) ബ്ലോക്ക്

പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് യൂണിറ്റ്, B) ബ്ലോക്ക് പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് ലാബോറട്ടറി,C) ബ്ലോക്ക് ഹെൽത്ത് മാനേജ്മെന്റ് ഇൻഫർമേഷൻ സിസ്റ്റം സെൽ എന്നീ യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കുകയോ എപിഡമോളജിസ്റ്റ്, പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് പേഴ്സണൽ, ലാബ്ടെക്നീഷ്യൻ , ഡാറ്റാ മാനേജർ എന്നീ തസ്തികകളിൽ പുതുതായി നിയമനം നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. എന്നാൽ ആശുപത്രി കെട്ടിടത്തിനും ലാബോറട്ടറിക്കും നവീകരണ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തി സൗകര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാ ഉപകരണങ്ങളും ഫർണ്ണീച്ചറും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ആരോഗ്യമേഖലാ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് , ആരോഗ്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവ ഇതു സംബന്ധിച്ച് പ്രത്യേകം ചർച്ച ചെയ്തതിന്റെയോ നിർവ്വഹണപുരോഗതി മോണിറ്റർ ചെയ്തതിന്റെയോ രേഖകൾ ഇല്ല.

നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

പ്രോജക്ട് നം	പദ്ധതി പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിച്ച വർഷം
150/23	വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	490945	2022-23
152/23	ലാബോറട്ടറി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	279874	2022-23
193/24	പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ	887689	2023-24

200/24	ലാബോറട്ടറി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	70009	2023-24
192/24	സി.എച്ച്. സി കെട്ടിടം നവീകരണം	804761	2023-24
221/24	വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	9055	2023-24
192/24	സി.എച്ച്. സി കെട്ടിടം നവീകരണം	2377	2024-25
248/25	വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	5290	2024-25

ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്നതിന് വൈകിയതിനാൽ 2024-25 ൽ രൂപീകരിച്ച തുടർ പദ്ധതികൾ നാളിതു വരെ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

ചിത്രം **1.** സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രം പഴയ കെട്ടിടത്തിന് മുകളിൽ റൂഫിംഗ് ഷീറ്റ്

ചിത്രം **2.** സാമൂഹികാരോഗ്യകേന്ദ്രം ലാബോറട്ടറിയ ുടെ ഉൾവശം

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുക സമയബന്ധിതമായും ഫലപ്രദമായും വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- ആരോഗ്യകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി, ആരോഗ്യം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം കൃത്യമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
- എപിഡമോളജിസ്റ്റ്, പബ്ലിക്ക് ഹെൽത്ത് പേഴ്സണൽ, ലാബ്ടെക്നീഷ്യൻ , ഡാറ്റാ മാനേജർ എന്നീ തസ്തികകളിൽ പുതുതായി നിയമനം നടത്തേണ്ടതുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
- ബ്ലോക്ക് തല പബ്ലിക് ഹെൽത്ത് യൂണിറ്റുകളുടെ രൂപീകരണത്തിലൂടെ സേവന വിതരണം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും സംയോജിപ്പിക്കുന്നതിനും ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

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]

3-1 ഒരു വാഹനം ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം സ്ഥലങ്ങളിൽ ഓടിയതായി കാണിച്ച് തുക കൈപ്പറ്റി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി പഴമ്പാലക്കോട്

1) പ്രോജക്ട് നം 20/25

സാന്ത്വന പരിചരണം, സെക്കണ്ടറി യൂണിറ്റ്, സി.എച്ച്.സി പഴമ്പാലക്കോട്.

അടങ്കൽ 700000 (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ്- 700000

2) പ്രോജക്ട് നം 34/25

രോഗപ്രതിരോധ കുത്തിവെയ്പ്, ഔട്ട് റീച്ച് ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പ്രോഗ്രാം

അടങ്കൽ -160000(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ് -160000

മേൽ പറഞ്ഞ 2 പദ്ധതികൾക്കായി വാഹന വാടക ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് രേഖകളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് ഫയലുകളിലെ വിവിധ ബില്ലുകളോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ള വൗച്ചറുകളുടെ / വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകളുടെ പരിശോധനയിൽ ഒരേ ദിവസം ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പ്രോഗ്രാമിനും വിവിധ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ ഹോംകെയറിനും വേണ്ടി ഒരേ വാഹനവും ഡ്രൈവറും ഓടിയതായി കാണിച്ച് വാടക നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തി.

ഒരേ വാഹനം ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം യൂണിറ്റുകളിൽ ഓടി വാഹന വാടക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാഹനം, ഡ്രൈവറുടെ പേര്	ട്രിപ്പ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം വാഹനം ഓടിയ തിയതി	ഒരേ ദിവസം ഒരേ സമയം വാഹനം ഓടിയതായി കണ്ടെത്തിയത്	വാടക ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക (രൂപയിൽ)	ബിൽ നം. തിയതി, ബിൽ തുക	അധികം/ അനർഹമായി നൽകിയത് തുക
1	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	30.04.2024	വൗച്ചർ നം 38/ 24-25/30.04.24 ഔട്ട് റീച്ച് ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പ്രോഗ്രാമിന്റെ ഭാഗമായി രാവിലെ	**2000**	ബിൽ നം 30/26.06.24 തുക- 16100	2000

		9.30 മുതൽ ഉച്ചക്ക് 2.30 വരെ യുള്ള സമയത്തിൽ പഴമ്പാലക്കോട് സി.എച്ച്.സി സൂപ്രണ്ടിനെയും ക്ലർക്കിനെയും വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ പോയി തിരിച്ച്ചെത്തിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയി ട്ടുണ്ട്. 80 കി.മീ ഓടിയതായി രേഖപ്പടുത്തി യിട്ടുണ്ട്.				
		വൗച്ചർ നം 16/ 30.04.24- പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹസന്ദ	**1090**	ബിൽ നം 18/03.06.24 തുക -21900	0	

			ർശനത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത് . 45 കി മീ വാഹനം ഓടി.			
2	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	11.07.2024	വൗച്ചർ നം 01/24-25 -മന്ത് രോഗികൾ ക്കുള്ള മരുന്നും അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും കൊടുക്കുന്നതിനായി രാവിലെ 9 മുതൽ വൈകിട്ട് 3.30 വരെ വിവിധ സ്ഥല	2000	ബിൽ നം 41/02.08.24 തുക - 10980	2000

		ങ്ങളിൽ പോയി വന്നത്. 80 കി മീ വാഹനം ഓടിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.			
		വൗച്ചർ നം 06/ 11.07.24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹസന്ദർ ശനത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത് . 47കി മീ വാഹനം	1100	ബിൽ നം 43/08.08.24 തുക - 22400	0

			ഓടി.			
3	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	18.07.2024	വൗച്ചർ നം 04/ 24-25, പഴമ്പാല ക്കോട് സി.എച്ച്.സി യിൽ നിന്നും കാവശ്ശേരിയിൽ നിന്നും മണ്ണെണ്ണ എടുക്കാൻ പോയി വന്നത്.(സമയം രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടില്ല- 20 കി മീ ഓടിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.)	800	ബിൽ നം 41/02.08.24 തുക - 10980	800
			വൗച്ചർ നം 10/ 18.07.24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹസന്ദർ ശനത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ	1000	ബിൽ നം 43/08.08.24 തുക - 22400	0

			ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത്. 37കി മീ വാഹനം ഓടി.			
4	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	22.08.2024	വൗച്ചർ നം 05/22.08.24ഔട്ട് റീച്ച് ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ പ്രോഗ്രാമിന്റെ ഭാഗമായി രാവിലെ 9.30 മുതൽ വൈകിട്ട് 3 വരെയുള്ള സമയത്തിൽ പഴമ്പാലക്കോട് സി.എച്ച്.സി സൂപ്രണ്ടിനെയും ക്ലർക്കിനെയും വിവിധ	1500	ബിൽ നം 51/10.09.24 തുക 8950	1500

		സ്ഥലങ്ങളിൽ പോയി തിരിച്ചെത്തി ച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടുണ്ട്. 50 കി മീ ഓടിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്				
		വൗച്ചർ നം 11/ 22.08.24 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹസന്ദർ ശനത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ പഞ്ചായ ത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത്. 45കി മീ	1100	ബിൽ നം 53/10.09.24, തുക 22600		

			വാഹനം ഓടി.			
5	KL49 A 5939 കൃഷ്ണൻകുട്ടി	09.09.2024	വൗച്ചർ നം ഇല്ല. രോഗ പ്രതിരോധ കുത്തിവെയ്പ്പിനായി കാരുണ്യ മരുന്നുകൾ എടുക്കാനായി പാലക്കാട് പോയി വന്നത്. രാവിലെ 10 മുതൽ ഉച്ചക്ക് 1.30 വരെ (75 കിമീ ഓടിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്)	1650	ബിൽ നം 56/ 25.09.24/ തുക-**3250**രൂപ	1650
			വൗച്ചർ നം 5/09-09-24. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഗൃഹസന്ദർശ ത്തിനായി രാവിലെ 10 മണി മുതൽ വൈകിട്ട് 4 മണി വരെ ഗൃഹസന്ദർശനം ടീമിനെ	1000	ബിൽ നം 67/10.10.24 തുക 22060	0

		പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കൊണ്ടു പോയത്. 37കി മീ വാഹനം ഓടി.			
	ആകെ അധികം നൽകിയത്				**7950**

ഒരു വാഹനം ഒരേ സമയം ഒരു സ്ഥലത്ത് മാത്രമേ ഓടാൻ സാധിക്കു എന്നതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ വിധം രണ്ട് സ്ഥലങ്ങളിൽ ഓടിയതായി ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകൾ വ്യാജമായി തയ്യാറാക്കി തുക നൽകിയതാണ് എന്നത് വ്യക്തമാണ്.

ശ്രീ കൃഷ്ണൻകുട്ടി, കുന്നംപുറം, വടക്കുമുറി അത്തിപ്പൊറ്റ എന്ന ഡ്രൈവറെ (KL49 A 5939) സാന്ത്വന പരിചരണം ആവശ്യത്തിലേക്കായി 2024-25 വർഷം ക്വട്ടേഷൻ നടത്തി തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളതാണ്. സെക്കണ്ടറി യൂണിറ്റിലെ എല്ലാ ഗൃഹസന്ദർശനത്തിനും ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത് ഇദ്ദേഹത്തിന്റെ വാഹനമാണ്. ആയതിനാൽ സാന്ത്വനപരിചരണം ദിവസങ്ങളിൽ തന്നെ രോഗ പ്രതിരോധ കുത്തി വെയ്പിനായി ഓടിയതായി നൽകിയിട്ടുള്ള വ്യാജ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റുകളും നൽകിയ വേതനവും അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. 5 ദിവസങ്ങളിലായി ആകെ **7950** രൂപ ഇത്തരത്തിൽ വ്യാജ രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തി.

ഈ വിഷയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 6/13-06-25 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ ഓഫീസറെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതിന് 16.06.25 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഹോം കെയർ ഉള്ള ദിവസങ്ങളിൽ തന്നെ പല സെക്ഷനുകളിൽ നിന്നും പല ആവശ്യങ്ങൾക്കായി വാഹനം ആവശ്യപ്പെടാറുണ്ടെന്നും

പഴമ്പാലക്കോട് സി.എച്ച്.സി ക്ക് സ്വന്തമായി വാഹനം ഇല്ലാത്തതിനാൽ ചില സമയങ്ങളിൽ പുറമെയുള്ള സ്ഥലങ്ങളിൽ നിന്നും വാഹനം വാടകക്ക് വിളിക്കേണ്ടി വരാറുണ്ടെന്നും ഇത്തരം സന്ദർഭങ്ങളിൽ ശ്രീ കൃഷ്ണൻകുട്ടി എന്ന വ്യക്തി സ്വന്തം കയ്യിൽ നിന്നും തുക നൽകുകയും അവരുടെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് നൽകുകയും ചിലപ്പോൾ Paid By Me എന്നെഴുതി ഒപ്പിട്ട് നൽകുകയും ചെയ്യാറുണ്ടെന്നും കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്ത് സെന്റർ സൂപ്രണ്ട് അറിയിച്ചു. പുറമെ നിന്നും വാഹനം വാടകയ്ക്ക് വിളിച്ചാൽ വലിയ തുക നൽകേണ്ടി വരും എന്നതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം ചെയ്തതെന്നും അറിയിച്ചു.

സെക്കണ്ടറി സാന്ത്വന പരിചരണം പദ്ധതിക്ക് മാത്രമാണ് ശ്രീ കൃഷ്ണൻകുട്ടി എന്ന വ്യക്തിയെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത് എന്നതിനാൽ ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല.

അനർഹമായി നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക്-സംബന്ധിച്ച പരിശോധന

സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആരോഗ്യ ഇൻഷുറൻസ് പദ്ധതിയായ മെഡിസെപ് പദ്ധതിയുടെ ഇൻഷുറൻസ് പ്രീമിയം അടവാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ മെഡിസെപ് പ്രീമിയം തുക ഒടുക്കിയത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (എൻക്വയറി നം.4/8.6.25)

1. മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക	മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്
35	175000	175000		സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് 12.09.24മുതൽ 31.03.2025 ശമ്പളം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സെക്രട്ടറിയുടെ മെഡിസെപ് പ്രിമീയം തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

* 01.04.2024 മുതൽ 31.03.2025വരെ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളവരുടേത് ഒഴികെ

2.മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.04.2024 മുതൽ 30.06.2024നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ	സർവ്വീസിൽ	മെഡിസെപ്	മെഡിസെപ്	ഒടുക്കാൻ	റിമാർക്ക്സ്

എണ്ണം	പ്രവേശിച്ച മാസം	പ്രമീയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക(07/ 22മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/23 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പടെ	പ്രമീയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	
ഇല്ല.	ഇല്ല.	ഇല്ല.	ഇല്ല.	ഇല്ല.	ഇല്ല.

3 മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.07.2024 മുതൽ 31.07.2024 വരെ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രമീയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക(07/ 22മുതൽ	മെഡിസെപ് പ്രമീയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്

		അല്ലെങ്കിൽ 07/24 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പടെ			
ഇല്ല.					

4. മെഡിസെപ് പ്രീമിയം ഒടുക്ക് (01.08.2024 മുതൽ 31.03.2025നുള്ളിൽ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ള റഗുലർ ജീവനക്കാർ)

ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിച്ച മാസം	മെഡിസെപ് പ്രമീയം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക(07/ 22മുതൽ അല്ലെങ്കിൽ 07/24 മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പടെ)	മെഡിസെപ് പ്രമീയം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	റിമാർക്ക്സ്

ശ്രീലേഖ.എസ്സ് (വി.ഇ.ഓ ഗ്രേഡ് 2)	02.08.24	1500	1500	ഇല്ല	ഇല്ല
അരവിന്ദ്.വി (വി.ഇ.ഓ ഗ്രേഡ് 2)	20.09.24	3000	3000	ഇല്ല	കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2024-25	9-06-2025മുതൽ 18-06-2025 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-3 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിവിധ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച പി.എം. എ.വൈ വിഹിതത്തിന്റെ

വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
കിഴക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (Gl)	0	2030000	2030000	2030000	0
തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (Gl)	0	45000	45000	45000	0
തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (Sc)	0	140000	140000	140000	0
ആലത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (Gl)	0	350000	350000	350000	0
എരിമയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്(Gl)	0	900000	900000	900000	0
എരിമയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്(Sc)	0	1120000	1120000	1120000	0
കണ്ണമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	0	135000	135000	135000	0

(Gl)					
കണ്ണമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (Sc)	0	210000	210000	210000	0
കാവശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (Gl)	0	540000	540000	540000	0
കാവശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (Sc)	0	135000	135000	135000	0
		5605000	5605000	5605000	

4-4 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
അനർട്ട്	വടക്കഞ്ചേരി	**.57/21.01.25**	623110	-	പ്രവൃത്തി

		സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം - സോളാർ പാനൽ **(139/25)**				പൂർത്തിയായിട്ടില്ല
	അനർട്ട്	"കാർബൺ സന്തുലിത താലൂക്ക് ആശുപത്രി- സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ" (187/25)	**17/11.09.24**	**15,94,725**	-	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല
	അനർട്ട്	സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ (32 /25)	30/17.12.2024).	11,00,000	-	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല
	അനർട്ട്	കാർബൺ സന്തുലിത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ്	62/9.12.24	811525	-	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല

	എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസ് സോളാർ (140/25)				

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-6 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും വരവില്ല

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്സ്
	പാലക്കാട് സ്മോൾഹൈഡ്രോ കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് ,ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ബിൽഡിംഗ് പാലക്കാട്	30.08.2008	-	മീൻവല്ലം മിനിഹൈഡ്രോ ഇലക്ട്രിക് പദ്ധതിക്കായുള്ള 10രൂപയുടെ 100000 ഷെയറുകൾ	ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം 32/ 03.08.2008
	“			പാലക്കുഴി മിനി	ഷെയർ

					ഹൈഡ്രോ ഇലക്ട്രിക് പദ്ധതിക്കായുള്ള 10 രൂപയുടെ 230000 ഷെയറുകൾ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം 33, തീയതി 30.03.2009.
				ആകെ	3300000	

4-8 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല

4-9 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഒന്നുമില്ല

4-10 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

4-11 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	₹160997855

മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ		
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	₹136604675
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	**7950**
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	4542832

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	**7950**	ഡോ.ദീപക്.എസ്.കെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി പഴമ്പാലക്കോട്
ആകെ	**7950**	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	170000	– ശ്രീമതി.ബിന്ദു സി.ഡി.പി.ഒ
1-18	4372832	ശ്രീമതി.ബിന്ദു.ടി സി.ഡി.പി.ഒ
ആകെ	4542832	

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

വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല1000px

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.ദീപക്.എസ്.കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പഴമ്പാലക്കോട് പി.എച്ച്.സി Pen No- 560806	ലഭ്യമായില്ല	വിപഞ്ചിക,കൊമ്മേരി, കോഴിക്കോട്, 673007 Ph.No- 9447682376
ബിന്ദു.ടി സി.ഡി.പി.ഒ	സി.ഡി.പി.ഒ ആലത്തൂർ	തെക്കേടത്ത് ഹൗസ്, വടക്കേത്തറ, കൊട്ടേക്കാട്, പാലക്കാട് -678732 ഫോൺ–8921982591

4-12 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്/ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	LFP6/785/05/16.6.06	2
2000-01	LFP8/1841/08/7.6.10	7
2001-02	LFP13/198/05/16.12.05	4
2002-03	LFP8/1843/08/6.9.10	5
2003-04	LFP8/1843/08/6.9.10	11
2004-05	LFP8/1844/08/6.9.10	5
2006-07	LFP8/1290/11/ 2.2.12	1
2007-08	LFP8/1290/11(1)/3.2.12	1
2008-09	LFP8/2057/12/31.12.12	3
2009-10	LFP8/786/13/31.12.13	2
2010-11	LFP8/786/13/31.12.13	4
2011-12	LFP8/2242/14/9.4.15/6.6.15	1

2012-13, 2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി/ 8-229/16തീയതി-04-04-2016	3
2015-16	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി/ 8-376/17 തീയതി 7-04-17	1
2016-17	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി8-2149/2017, തീയതി:23.11.2017.	2
2017-18	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി25/ 638/19 തീയതി:23.11.2017.	4
2018-19	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി25/ 532/2020 തീയതി: 06.05.2020	4
2019-20	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി8-1468/22 തീയ്യതി. 05/07/2022	10
2020-21	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-8-1469/22 തീയ്യതി. 06/07/2022	7
2021-22	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-8-2015/22 തീയ്യതി. 02/12/2022	11
2022-23	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-8-1039/2023 തീയ്യതി. 12/09/2023	12
2023-24	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-8-.-847/2024/07/09/2024	8

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 2(1) dated 23-04-2025 and submitted on 08-05-2025 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2025 and Balance sheet as on 31-03-2025 , with supporting forms, of the Alathur 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 2024-2025 and Financial position of Alathur Block Panchayat as on 31-03-2025

Date: 18/09/2025 **Senior Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Alathur Block Panchayat for the Year 2024-2025.

1.Major Observations

-

2.Other Observations

1 Cashflow statement- Net increase /decrease in cashflow not in accordance with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

2 Asset register is not updated . Hence the value of Fixed assets (schedule-B11), Accumulated depreciation (schedule-B11(a) as per Balance sheet could not be ascertained

3 Journal vouchers- supporting documents not maintained

4 capital work in progress- Details not available

5- Deposit register â Not completed

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ആലത്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024-2025 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/ തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം -3

വാർഷികകണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

	Alathur Block Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT		
	For the period from 01-April-2024 to 31-March-2025		
Code.No	***Description of Items***	***Schedule No***	***Amount***
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	***Bank***	***RP-40(a)***	***10788502.00***
Cash	***Cash***	***RP-40(a)***	***0.0***
	Operating		
130000000	***Rental income from Panchayat Properties***	***RP-3***	***54340.00***
140000000	***Fees & User Charges***	***RP-4***	***108490.00***
150000000	***Sale & Hire Charges***	***RP-5***	***214090.00***
160000000	***Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations***	***RP-7***	***112837504.00***
320000000	***Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes***	***RP-31***	***26447958.00***
	Non Operating		
170000000	***Income from Investments***	***RP-8***	***91800.00***
311000000	***Earmarked Funds***	***RP-29***	***0.0***
340000000	***Deposits Received***	***RP-34***	***425741.00***
350000000	***Other Liabilities***	***RP-36***	***27098.00***
431000000	***Sundry Debtors (Receivables)***	***RP-43***	***7779829.00***
460000000	***Loans, Advances and Deposits***	***RP-47***	***2222503.00***
	Grand total		***160997855.00***
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	***Establishment Expenses***	***RP-11***	***4007796.00***

220000000	*Administrative Expenses*	*RP-12*	*1060784.00*
230000000	*Operations & Maintenance*	*RP-13*	*266785.00*
250000000	*Decentralised Plan Programme-Productive Sector*	*RP-15*	*14579546.00*
251000000	*Decentralised Plan Programme-Service Sector*	*RP-16*	*52171292.00*
252000000	*Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector*	*RP-17*	*10712686.00*
253000000	*Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division*	*RP-18*	*800854.00*
255000000	*Maintenance Projects*	*RP-20*	*11761040.00*
256000000	*Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses*	*RP-21*	*1401854.00*
260000000	*Grants, Contributions and Compensations from Own Fund*	*RP-22*	*700000.00*
280000000	*Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)*	*RP-26*	*381179.00*

320000000	*Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes*	*RP-31*	*105845.00*
350000000	*Other Liabilities*	*RP-36*	*10567100.00*
	Non Operating		
240000000	*Interest & Finance Charges*	*RP-14*	*0.0*
340000000	*Deposits Received*	*RP-34*	*190910.00*
350000000	*Other Liabilities*	*RP-36*	*644946.00*
410000000	*Fixed Assets*	*RP-38*	*1490549.00*
412000000	*Capital work in Progress*	*RP-40*	*11690315.00*
431000000	*Sundry Debtors (Receivables)*	*RP-43*	*11934059.00*
460000000	*Loans, Advances and Deposits*	*RP-47*	*2137135.00*
	Closing Balance		
Bank	*Bank*	*RP-40(b)*	*24393180.00*
Cash	*Cash*	*RP-40(b)*	*0.0*
	Grand Total		*160997855.00*

Alathur Block Panchayat
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2024 to 31-March-2025			
Code.No	***Description of Items***	***Schedule No***	***Amount***
	INCOME		
130000000	***Rental Income from Panchayat / Municipal Properties***	***I-3***	***126680.00***
140000000	***Fee & User Charges***	***I-4(b)***	***111143.00***
150000000	***Sale & Hire Charges***	***I-5(b)***	***214090.00***
160000000	***Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies***	***I-6***	***128911781.00***
170000000	***Income from Investments***	***I-7***	***91800.00***
	Total Income		***129455494.00***
	EXPENDITURE		
210000000	***Establishment Expenses***	***I-10(b)***	***4007796.00***
220000000	***Administrative Expenses***	***I-11(b)***	***1060784.00***
230000000	***Operations & Maintenance***	***I-12(b)***	***5768381.00***
240000000	***Interest & Finance Charges***	***I-13***	***0.0***
250000000	***Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses***	***I-14***	***15168095.00***
251000000	***Decentralised Plan Programme-Service Sector***	***I-14(a)***	***54844646.00***
252000000	***Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector***	***I-14(b)***	***11816869.00***
253000000	***Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division***	***I-14(c)***	***1148563.00***
254000000	***Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)***	***I-14(d)***	***30000.00***
255000000	***Maintenance Projects***	***I-14(e)***	***12395453.00***
256000000	***Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses***	***I-15(a)***	***5153084.00***

260000000	*Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies*	*I-15*	*700000.00*
272000000	*Depreciation*	*I-17(a)*	*10777493.00*
	Total Expenditure		*122871164.00*
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		*6584330.00*
280000000	*Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)*	*I-18*	*244043.00*
	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		*6340287.00*
290000000	*Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)*	*I-18(a)*	*0.0*

Alathur Block Panchayat BALANCE SHEET			
31-March-2025			
Code.No	*Description of Items*	*Schedule No*	*Amount*
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	*Panchayat / Municipal Fund*	*B-1*	*76332759.00*
311000000	*Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund*	*B-2*	*0.0*
312000000	*Reserves*	*B-3*	*79968398.00*
	Total Reserve & Surplus		*156301157.00*
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	*Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes*	*B-4*	*24420082.00*
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		*24420082.00*
	Loans		
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	*Deposits Received*	*B-7*	*612881.00*
350000000	*Other Liabilities*	*B-9*	*768921.00*

	Total Current Liabilities and Provisions		***1381802.00***
	TOTAL LIABILITIES		***182103041.00***
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	***Fixed Assets***	***B-11***	***164661900.00***
411000000	***Accumulated Depreciation***	***B-11***	***-30725912.00***
412000000	***Capital Work in Progress***	***B-11(a)***	***1214680.00***
	Total Fixed Assets		***135150668.00***
	Investments		
420000000	***Investments-General Fund***	***B-12***	***3300000.00***
	Total Investments		***3300000.00***
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	***Stock-in-hand***	***B-14***	***0.0***
431000000	***Sundry Debtors (Receivables)***	***B-15***	***17242402.00***
450000000	***Cash and Bank Balance***	***B-17***	***24393180.00***
460000000	***Loans, Advances and Deposits***	***B-18***	***2016791.00***
	Total Current Assets, Loans and Advances		***43652373.00***
	Other Assets		

Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
TOTAL ASSETS	***182103041.00***