

അടങ്കൽ	₹1,00,000(വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്-ബിൽ നമ്പർ,തീയതി	₹1,00,000- 224/ 27-01-2023

മേൽ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 13 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും എ ബി സി പ്രവർത്തനം മോണിറ്ററിംഗ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. ആയതു പ്രകാരം രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ള കമ്മിറ്റിയുടെ വിവരവും, ഇതേ വരെ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടത്തിയിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/10-10-2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പദ്ധതി ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് ₹1,00,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും പദ്ധതി ആരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 സ്കീം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സ്കീം മെയിൻ എക്സിറ്റൻഷൻ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല-ചെലവ് ₹4924860 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പാടിയോട്ടുചാൽ മുതൽ ജോസ്ഗിരി വരെയും ചെറുപുഴ മേലേ ബസാർ മുതൽ താബോർ വരെയും സ്കീം മെയിൻ വലിക്കുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബി, ചെറുപുഴയിൽ 49,24,860/- രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	2/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്കീം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സ്കീം മെയിൻ എക്സിറ്റൻഷൻ
അടങ്കൽ ₹4925200	₹4923200 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്-ബേസിക്ക് ഗ്രാന്റ്) ₹2000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവഴിച്ച തുക ₹4924860	₹4923200 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ₹1660 (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ/ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	ബിൽ നമ്പർ 256/ 15-02-2023- ₹4923200 (എ സി ആർ പ്രകാരം) വൗച്ചർ നമ്പർ 22200886/22-02-2023-₹1660

തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പ്രത്യേക ലൈൻ വലിക്കുകയും ആയവയ്ക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുകയുമാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, ബിൽ സംക്ഷിപ്തം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (08/10-10-2023) കെ എസ് ഇ ബി ക്ക് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 10.07.2022 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.എ.1/179/22 പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പൂർത്തീകരണപത്രം, ബിൽ സംക്ഷിപ്തം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹49,24,860 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സോളാർ സംവിധാനമൊരുക്കൽ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല-തൻവർഷം ചെലവ് ചെയ്തു ₹50270 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളായ എഫ് എച്ച് സി പുളിങ്ങോം, വാഴക്കുണ്ടം ജി എൽ പി സ്കൂൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ യഥാക്രമം 10 KW, 3 KW ശേഷിയുള്ള സോളാർ പ്ലാന്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുകയാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	267/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സോളാർ സംവിധാനമൊരുക്കൽ
അടങ്കൽ	₹50270 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -നോൺ റോഡ്)
ചെലവഴിച്ച തുക	₹50270
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	34/03.03.2022, ₹807400 (2021-22) 417/25-03-2023- ₹50270 (2022-23)

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം 807400 രൂപയും 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 50270 രൂപയും അനർട്ട് കണ്ണൂരിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിൽ വന്ന കാലതാമസം സംബന്ധിച്ച അപാകത വിശദീകരിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 08/10-10-2023) കെ എസ് ഇ ബി യിൽ നിന്നും വാഴക്കുണ്ടം സ്റ്റളിന്റെ ഫീസിബിലിറ്റി യഥാസമയം ലഭ്യമാവാത്തതിനാൽ സൗരോർജ്ജ പ്ലാന്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം നേരിടുകയും ഡെപ്യൂസിറ്റ് ചെയ്ത തുക മതിയാകാതെ വന്നതിനാൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം അഡീഷണലായി ₹50270 വകയിരുത്തി അനെർട്ടിന് കൈമാറുകയുമാണ് ഉണ്ടായതെന്ന മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അനെർട്ടുമായി ഉണ്ടാക്കിയ എഗ്രിമെന്റ്, മുൻവർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതി ഫയൽ, വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം, പൂർത്തീകരണപത്രം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ചെലവ് ചെയ്ത ₹50270 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം തീർപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 KBOCWW സെസ് ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് തന്നെ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നിരിക്കെ വീണ്ടും സെസ് ഇനത്തിൽ ഒടുക്കിയ ₹82353 നിരുകരിക്കുന്നു.

1996 ലെ ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ് വർക്കേഴ്സ് വെൽഫെയർ സെസ് ആക്ട്, സെക്ഷൻ 3 അനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടം നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനത്തിന്റെ ചെലവിന്റെ ഒരു ശതമാനം സെസ്സായി ₹82353 വൗച്ചർ നമ്പർ 22200170 തീയതി 20-06-2022 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ല ലേബർ ഓഫീസ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ 30-04-2022 തീയതിയിലെ E6/7682/17TPBA നമ്പർ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരമാണ് തുക ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട 2018-19, 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ബില്ലുകളിൽ തന്നെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതമിനത്തിലുള്ള മുഴുവൻ തുകയും കുറവ് ചെയ്ത് ക്ഷേമനിധി ബോർഡിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക	KBOCWW സെസ് ഇനത്തിൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുക.
511071360118073	09-10-2018	3537325	36280
511071360118101	05-02-2019	529222	0

511071360118092	28-01-2019	2000000	25941
511071360119052	15-07-2019	995000	0
511071360119057	19-07-2019	995000	31789
511071360119058	19-07-2019	114447	0
511071360119116	27-02-2020	4521331	0
511071360119117	27-02-2020	182646	48246
5110713601200193	31-03-2021	1076110	7133
			₹149389

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യമായ ₹149389.81 യുടെ 1% വരുന്ന KBOCWW സെസ് ഇനത്തിൽ ആവശ്യമായ മുഴുവൻ തുകയും മേൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും തന്നെ കുറവ് ചെയ്ത് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നിരിക്കെ, സെസ്സടക്കാൻ വീണ്ടും നോട്ടീസ് ലഭിച്ചപ്പോൾ നേരത്തെ അയച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കി പ്രസ്തുത വിവരം ജില്ല ലേബർ ഓഫീസ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറെ ബോധ്യപ്പെടുത്തി ബാധ്യത ഒഴിവാക്കുന്നതിന് പകരം, വീണ്ടും സെസ് ഇനത്തിൽ തുക ഒടുക്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (26/15-10-2023) തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ ₹82353 നിരാകരിക്കുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തക ശേഖരണത്തിന് അലമാര -നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്,വാഴകുണ്ടം
പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	88/23 ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തക ശേഖരണത്തിന് അലമാര
അടങ്കൽ	₹50000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹49500 (തനത് ഫണ്ട്)
ബിൽ നം./തീയതി (ACR പ്രകാരം)	482/29.3.23

11 ലൈബ്രറികൾക്ക് അലമാര വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ₹49500 (11x4500) മോഡേൺ സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റിൽ നിർവ്വഹണ രീതി ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെയാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(കെ)നം.115/22/തസ്വഭവ തീയതി 28-05-22 ഖണ്ഡിക 2.20 പ്രകാരം നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് അനുമതിയില്ലാത്ത ഇനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകൾക്ക് 8-11-2010ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.259/2010/തസ്വഭവ പ്രകാരമുള്ള പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ ബാധകമായിരിക്കുമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ₹25000 മുതൽ ₹100000 വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലൂടെയാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിന്റെ വിശദീകരണം ഹാജരാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് 13.10.23 ന് നൽകിയ 20-ാം നമ്പർ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്നുള്ളതിനാലും പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖയിലുള്ള അജ്ഞത മൂലവുമാണ് ഇങ്ങനെ സംഭവിച്ചത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഇനി മുതൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം മാത്രമേ വാങ്ങലുകൾ നടത്തുകയുള്ളൂയെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സമാന അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 കേരളോത്സവം - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	72/23 കേരളോത്സവം
അടങ്കൽ	₹150000 വികസനഫണ്ട്
ചെലവ്	₹119644
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി/തുക (A.C.R പ്രകാരം)	467/28.3.23/₹24000
	468/28.3.23/₹35615
	469/28.3.23/₹60029

കേരളോത്സവം നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2022-23 ലെ കേരളോത്സവം നടത്തിപ്പ് മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 8.4(3) ൽ ജില്ലാ സ്പോർട്സ് കൗൺസിൽ അല്ലെങ്കിൽ ജില്ലാതല ഫിഷ്യൽസ് മാത്രമേ കായിക മത്സരങ്ങൾ നിയന്ത്രിക്കുവാൻ പാടുള്ളൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. കായിക മത്സരങ്ങൾ നിയന്ത്രിച്ച ഫിഷ്യൽസിന്റെ യോഗ്യത സംബന്ധിച്ച രേഖകളും മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 9.1(8) ലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം വിധികർത്താക്കളുടെ പാനൽ രൂപീകരണവും, നിയമനവും സംബന്ധിച്ച രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് 13.10.23 ന് നൽകിയ 21-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി സമയബന്ധിതമായി മത്സരങ്ങൾ തീർക്കേണ്ടതിനാലും കൗൺസിൽ/ജില്ലാതല ഫിഷ്യൽസിനെ ലഭ്യമല്ലാതിരുന്നതിനാലും കായികാധ്യാപകരെയും പരിചയ സമ്പന്നരായവരേയും ഉപയോഗിച്ചാണ് മത്സരം നടത്തിയതെന്നും വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഒരേ സമയത്ത് കേരളോത്സവ മത്സരങ്ങൾ നടക്കുന്നതിനാൽ ഫിഷ്യൽസിനെ മുൻകൂട്ടി കണ്ടെത്തി പാനൽ തയ്യാറാക്കുവാൻ സാധിച്ചിരുന്നില്ലായെന്നുമാണ് അറിയിച്ചത്. വരും വർഷങ്ങളിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 പഠനപരിമിതി പിന്തുണ സംവിധാനം - ഫാക്കൽറ്റികളെ തെരഞ്ഞെടുത്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്,വാഴകുണ്ടം
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	234/23 പഠനപരിമിതി പിന്തുണ സംവിധാനം
അടങ്കൽ	₹200000 (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹126665 (വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നം./തീയതി/ തുക (ACR പ്രകാരം)	465/28.3.23/78850
	466/28.3.23/47815

പഠന പരിമിതിയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് ആവശ്യമായ പിന്തുണ സംവിധാനം നൽകുന്നതിനായുള്ള പദ്ധതിയാണിത്.പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ചെറുപ്പം ജെ എം യു പി സ്കൂളിൽ വച്ച് കൗൺസിലിംഗ് നടത്തിയതിന് ₹21800 ഫാക്കൽറ്റികൾക്ക് യാത്രാ ബത്ത നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫാക്കൽറ്റികളെ തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി 13.10.23ന് നൽകിയ 36-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് റിസോഴ്സ് സെന്ററിന്റെ നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഫാക്കൽറ്റികളെ തിരഞ്ഞെടുത്തതെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. എന്നാൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പ് മുഖേന സമാന പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ഫാക്കൽറ്റികളെ നിശ്ചയിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കേരള സ്റ്റേറ്റ് റിസോഴ്സ് സെന്ററിന്റെ നിർദ്ദേശത്തിന്റെ പകർപ്പ് പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. കൃത്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം കൈമാറൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (എസ്.സി) - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല- ₹45000യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ, പുളിങ്ങോം സർക്കിൾ
---------------------	---------------------------

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	151/23, പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം കൈമാറൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (എസ്.സി)
അടങ്കൽ	₹1,80,000 (വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	₹1,80,000
(ബിൽ നം./തീയതി (ACR പ്രകാരം)	63/8.8.22/1,80,000

ചെറുപ്പ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.എ.വൈ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് (നയനി.കെ, രാധ മാവുങ്കൽ, രാഗിണി എൻ, സുമ രാജേഷ്) വേണ്ടി ₹1,80,000 (4x45000) പയ്യന്നൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (A/C NO.799013100000336) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ₹1,80,000 നൽകിയതിൽ ₹1,35,000യുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ബാക്കി ₹45000യുടെ വിനിയോഗ വിവരം ഹാജരാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് 18.10.23ന് നൽകിയ 55-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി വീട് പണി പൂർത്തിയാക്കിയ 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും സുമ രാജേഷ് എന്ന ഗുണഭോക്താവ് വീട് പണി ലിന്റൽ സ്റ്റേജ് പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ തുക നൽകാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും എത്രയും പെട്ടെന്ന് വീട് പണി പൂർത്തിയാക്കണമെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം കൈപ്പറ്റിയ തുക പലിശ സഹിതം തിരിച്ചടക്കണമെന്നും കാണിച്ച് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ₹45000യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മുൻവർഷങ്ങളിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പേര്	തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി	നൽകിയ തുക	റിമാർക്സ്
1	സുമ സന്തോഷ്	23.10.21	90,000	എസ്.റ്റി. അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ്
2	ജനിഷ രംഗൻ	23.10.21	40,000	എസ്.റ്റി. അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ്
3	മിനി രാജീവ്	30.10.20	40,000	ലൈഫ് ഫേസ് II
		08.06.21	1,60,000	ലൈഫ് ഫേസ് II

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 തിരുമേനി,കോലുവള്ളി ഹോമിയോ ആശുപത്രികളിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല-₹287066യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	18/23, തിരുമേനി, കോലുവള്ളി ഹോമിയോ ആശുപത്രികളിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹5,00,000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹5,00,000

ബിൽനമ്പർ/ തീയതി/തുക	22191052013300708986/27.10.22/₹5,00,000.
------------------------	--

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം ₹500000 കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന്റെ (ഹോംകോ) പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 34306403911 ലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയിൽ ₹2,12,934 (99735+113199)യുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ (₹287066) ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.39/2022-23/17.10.2023) മരുന്നുകൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ഹോംകോയ്ക്ക് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് മറുപടിയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നിലവിൽ മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹287066 യുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പർച്ചേസ് ബില്ലുകളും സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ-₹296108

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. പുളിങ്ങോം.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	25/23, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
അടങ്കൽ ₹1200000	₹9,00,000 (വികസന ഫണ്ട്) ₹1,00,000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹2,00,000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് ₹991532	₹8,31,540 (വികസന ഫണ്ട്) ₹1,00,000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹59,992 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ബിൽ നം./ തീയതി/തുക	(1)22191052011300072204/5.5.2022/₹33049. (2)22191052011300072200/5.5.2022/₹34230. (3)22191052011300133439/25.5.2022/₹7511. (4)22191052011300133442/25.5.2022/₹43749. (5)22191052011300175006/7.6.2022/₹32230. (6)22191052011300256907/30.6.2022/₹34590. (7)22191052011300324600/18.7.2022/₹57137. (8)22191052011300398665/8.8.2022/₹34810. (9)22191052011300498180/2.9.2022/₹34590. (10)22191052011300622453/10.10.2022/₹34590. (11)22191052011300667857/19.10.2022/₹59959. (12)22191052011300690271/26.10.2022/₹11183. (13)22191052011300720388/2.11.2022/₹34590. (14)22191052011300862273/5.12.2022/₹34590. (15)22191052011300939677/21.12.2022/₹59700. (16)22191052011300939657/21.12.2022/₹113366. (17)22191052011300939662/21.12.2022/₹72867.

(18)22191052011300992598/4.1.2023/₹30590.
 (19)22191052011301131199/3.2.2023/₹39133.
 (20)22191052011301183153/10.2.2023/₹59320.
 (21)22191052011301268213/1.3.2023/₹34590.
 (22)22191052011301318785/9.3.2023/₹6120.
 (23)22191052011301318796/3.3.2023/₹59992.
 (24)22191052011301579071/31.3.2023/₹21013.
 (25)22191052011301575923/31.3.2023/₹7352.
 (26)22191052011301575897/31.3.2023/₹681.

1. മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ സാധനങ്ങളുടെ വാർഷിക ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. 08.11.2010-ലെ ജി.ഒ(പി)നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് 25000 രൂപയ്ക്ക് മുകളിലും 100000 രൂപയിൽ താഴെയും ഉള്ള വാങ്ങൽ നടപടികൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറും, 100000 രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ഓപ്പൺ ടെണ്ടറും സ്വീകരിക്കണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള താഴെ പറയുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങളാണ് അവലംബിച്ചത്. വാർഷിക ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്തി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങാതിരുന്നത് അപാകമാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിച്ച സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹	തുക ഉൾപ്പെടുന്ന ബിൽ നമ്പർ (പട്ടിക 1 ലെ ക്രമനമ്പർ)
1	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/1224/16.6.2022	57137	ക്രമ നമ്പർ 7
2	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/2482/23.8.2022	59959	ക്രമ നമ്പർ 11
3	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/4272/12.12.2022	59700	ക്രമ നമ്പർ 15
4	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/5093/31.1.2023	59320	ക്രമ നമ്പർ 20
5	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/5222/9.2.2023	59992	ക്രമ നമ്പർ 23
ആകെ			₹2,96,108	

ഒരു പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ വാങ്ങലുകളും ഒന്നായി കണക്കാക്കാതെ തുക വേർതിരിച്ച് കാണിച്ച് മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ക്വട്ടേഷൻ നടപടി ക്രമങ്ങളിലൂടെ വാങ്ങിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/2022-23/15.10.2023) നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഉപകരണങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ അപേക്ഷ ലഭിക്കുന്ന മുറക്കാണ് വാങ്ങിക്കൊടുക്കാറുള്ളത് എന്നും ഒരുമിച്ച് വാങ്ങിയാൽ സൂക്ഷിച്ചു വയ്ക്കാൻ സ്ഥലപരിമിതി പ്രശ്നമാകുന്നുണ്ട് എന്നുമാണ് അറിയിച്ചത്. മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ പവർ 15000/- രൂപയിൽ കൂടുതൽ ക്വട്ടേഷനും 100000ൽ കൂടുതൽ ടെണ്ടർ നടപടികളുമാണ് എന്നും മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടുപയോഗപ്പെടുത്തി നടത്തുന്ന പർച്ചേസുകളിൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാനുവൽ ആണ് ബാധകമെന്നതിനാൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല.

ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ലാത്തതിനാൽ 2,96,108/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തൃപ്തികരമായ മറുപടി ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-32 ഹെൽത്ത് & വെൽനസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ- ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല-
₹226246 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി. പുളിങ്ങോം.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	204/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പുളിങ്ങോം കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള കുടുംബക്ഷേമ ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ.
അടങ്കൽ	₹260000 (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹241046
വൗച്ചർ നം./ തീയതി/തുക	(1) 22201050/31.3.2023/₹14800. (2) 22201016/28.3.2023/₹50000. (3) 22201052/31.3.2023/₹30446. (4) 22201047/31.3.2023/₹47000. (5) 22201015/28.3.2023/₹98800.

- ആശുപത്രി അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ, ഫർണിച്ചറുകൾ തുടങ്ങിയവയുടെ ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
 - 08.11.2010-ലെ ജി.ഒ(പി)നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ-പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് 25000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിലും 100000/- രൂപയിൽ താഴെയും ഉള്ള വാങ്ങൽ നടപടികൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറും, 100000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ഓപ്പൺ ടെണ്ടറും സ്വീകരിക്കണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള താഴെ പറയുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷൻ നടപടിക്രമങ്ങളാണ് അവലംബിച്ചത്. വാർഷിക ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്തി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങാതിരുന്നത് അപാകമാണ്. ഉദാഹരണം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.
- (എ)

ക്രമ നമ്പർ	മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിച്ച സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്.	ബിൽ നം./ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹	തുക ഉൾപ്പെടുന്ന വൗച്ചർ നമ്പർ
1	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/5425/22.2.2023	50000	22201016/28.03.23/₹50000

2	കൃപ സർജിക്കൽ, പയ്യന്നൂർ	16262/ 25.2.2023	34237 (30446 അനുവദിച്ചു)	22201052/31.03.23/ ₹30446
ആകെ			₹80,446	

മുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള വാങ്ങൽ നടപടികൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിനാൽ ₹80,446 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(ബി)

ക്രമ നമ്പർ	ആശുപത്രി ഉപയോഗത്തിനുള്ള ഫർണിച്ചറുകളും, അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും വാങ്ങിച്ച സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്.	ബിൽ നം/ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹	തുക ഉൾപ്പെടുന്ന വൗച്ചർ നമ്പർ (പട്ടിക 1 ലെ ക്രമനമ്പർ)
1	HI-WOOD FURNITURE CHERUPUZHA	562/03.03.2023	47000	ക്രമ നമ്പർ 4
2	HI-WOOD FURNITURE CHERUPUZHA	563/03.03.2023.	98804 (98800 അനുവദിച്ചു)	ക്രമ നമ്പർ 5
ആകെ			₹1,45,800	

മുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ബിൽ നമ്പറിൽ ഉൾപ്പെട്ട സാധനങ്ങൾ എല്ലാം വാങ്ങിച്ചിട്ടുള്ളത് 03.03.2023 തീയതിയിലാണ്. ഒരു പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള എല്ലാ സാധനങ്ങളും ഒതുമിച്ച് വാങ്ങാതെ, ബില്ലുകൾ വേർതിരിച്ച് കാണിച്ച് ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ ഒഴിവാക്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ₹1,45,800യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 29/15.10.23ന് മറുപടിയായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ അപേക്ഷയനുസരിച്ചാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തുന്നതെന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ പവർ ₹15000 വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷനും ₹100000യ്ക്ക് മുകളിൽ ടെണ്ടറും ആണെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടുപയോഗപ്പെടുത്തിയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാമ്പൽ ആണ് ബാധകം എന്നതിനാൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല.

നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകങ്ങൾ കാരണം ആകെ ₹226246യുടെ (80446+145800) ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ആവശ്യമായ അനുമതി പത്രങ്ങളും വിഭജിച്ച് വാങ്ങിയതിനാൽ അധിക വില നൽകേണ്ടി വന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളും ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ സുതാര്യത ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല-₹375508 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. പുളിങ്ങോം.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	203/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പുളിങ്ങോം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും, വിവിധ കുടുംബ ക്ഷേമ ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും രോഗനിർണ്ണയ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തൽ.
അടങ്കൽ	₹376163 (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹375508
വൗച്ചർ നം./ തീയതി/തുക	(1) 22200800/23.1.2023/₹59880. (2) 22201012/28.3.2023/₹86491. (3) 22201013/28.3.2023/₹41552.

- (4) 22201019/28.3.2023/₹68420.
 (5) 22201029/29.3.2023/₹34237.
 (6) 22201018/28.3.2023/₹8438.
 (7) 22201011/28.3.2023/₹49000.
 (8) 22201014/28.3.2023/₹27490.

- മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ സാധനങ്ങളുടെ ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- 08.11.2010-ലെ ജി.ഒ(പി)നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് 25000 രൂപയ്ക്ക് മുതൽ 100000 രൂപ വരെയുള്ള വാങ്ങൽ നടപടികൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറും, 100000 രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ഓപ്പൺ ടെണ്ടറും സ്വീകരിക്കണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ക്വട്ടേഷൻ വഴിയാണ് വാങ്ങിയത്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിച്ച സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹	തുക ഉൾപ്പെടുന്ന വൗച്ചർ നമ്പർ (പട്ടിക 1 ലെ ക്രമനമ്പർ)
1	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/4271/12.12.2022	59880	ക്രമ നമ്പർ 1
2	കൃപ സർജിക്കൽസ് പയ്യന്നൂർ.	6237/24.2.2023	86491	ക്രമ നമ്പർ 2
3	കൃപ സർജിക്കൽസ് പയ്യന്നൂർ.	6263/25.2.2023	41552	ക്രമ നമ്പർ 3
4	കൃപ സർജിക്കൽസ് പയ്യന്നൂർ.	6349/28.2.2023.	68420	ക്രമ നമ്പർ 4
5	കൃപ സർജിക്കൽസ് പയ്യന്നൂർ.	6262/25.2.2023.	34237	ക്രമ നമ്പർ 5
6	കൃപ സർജിക്കൽസ് പയ്യന്നൂർ.	6610/11.3.2023.	8438	ക്രമ നമ്പർ 6
7	NEXT DIAGNOSTICS	497/24.2.2023.	49000	ക്രമ നമ്പർ 7
8	ശ്രീരാജ് സർജിക്കൽ, കണ്ണൂർ.	GST.22-23/5225/10.2.2023	27490	ക്രമ നമ്പർ 8
ആകെ			₹375508	

ഒരു പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ വാങ്ങലുകളും ഒന്നായി കണക്കാക്കാതെ തുക വേർതിരിച്ച് കാണിച്ച് മരുന്നുകളും, മെഡിക്കൽ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും ക്വട്ടേഷൻ നടപടി ക്രമങ്ങളിലൂടെ വാങ്ങിയതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.28/2022-23/15.10.2023)നൽകിയ മറുപടി ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 29/15.10.23ന് മറുപടിയായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ അപേക്ഷയനുസരിച്ചാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തുന്നതെന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ പവർ 15,000/- രൂപ വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷനും 1,00,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ടെണ്ടറും ആണെന്നുമാണ് അറിയിച്ചത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടുപയോഗപ്പെടുത്തിയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാന്വൽ ആണ് ബാധകം എന്നതിനാൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതിനാൽ 3,75,508/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-34 കണ്ണൂർ ഫൈറ്റ് ക്യാൻസർ-വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ ക്രമപ്രകാരമല്ല ₹61595 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി, പുളിങ്ങോം.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	129/23, കണ്ണൂർ ഫൈറ്റ് ക്യാമ്പ്.
അടങ്കൽ	₹2000000 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹149399 (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി/തുക	(1) 22191052011300939690/21.12.2022/₹8000 (2) 22191052011300939682/21.12.2022/₹61595. (3) 22191052011301517630/28.3.2023/₹4700. (4) 22191052011301517877/28.3.2023/₹600. (5) 22191052011301514520/28.3.2023/₹21500. (6) 22191052011301518109/28.3.2023/₹3000. (7) 22191052011301514755/28.3.2023/₹2060. (8) 22191052011301517772/28.3.2023/₹4300. (9) 22191052011301517535/28.3.2023/₹24652. (10) 22191052011301517973/28.3.2023/₹12442. (11) 22191052011301575864/31.3.2023/₹6000. (12) 22191052011301512562/28.3.2023/₹550.

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 61,595/- രൂപയ്ക്ക് (ബിൽ നമ്പർ 22191052011300939682/21.12.2022) സൊസൈറ്റി പ്രസ്സ് പയ്യന്നൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് (ബിൽ നം.1667/30.11.2022) 8560 ബുക്ക് ലെറ്റ് വാങ്ങിച്ചിട്ടുണ്ട്. 8.11.2010-ലെ ജി.ഒ(പി)നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് 25,000 രൂപയ്ക്ക് മുകളിലും 1,00,000/- രൂപയിൽ താഴെയും ഉള്ള വാങ്ങൽ നടപടികൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പാലിക്കാതെ ക്വട്ടേഷൻ നടപടി ക്രമങ്ങളിലൂടെ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിച്ചതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.30/2022-23/15.10.2023) മറുപടിയായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ പവർ 15,000/- രൂപ വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ക്വട്ടേഷനും 1,00,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ടെണ്ടറും ആണെന്നും ഇനിയുള്ള പർച്ചേസുകളിൽ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണ് എന്നുമാണ് അറിയിച്ചത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടുപയോഗപ്പെടുത്തിയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാമ്പൽ ആണ് ബാധകം എന്നതിനാൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. 61,595/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-35 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ - ₹5,05,248യുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	15/22, ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ (സ്റ്റിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹3,07,627 - വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ
ചെലവ്	₹3,07,627 (ബിൽ നമ്പർ, തീയതി 22191052011600039676/21.04.22)

2.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	82/23, ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകൽ
-----------------------	---

	(പുതിയ പ്രോജക്ട്)
അടങ്കൽ	₹1,97,621
ചെലവ്	₹1,97,621 (ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ തീയതി-22191052011601165427/09.02.23

പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 32/16.10.23 ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ നൽകിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ച ശേഷം തയ്യാറാക്കിയത്).

1. സഉ(കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ തീയതി 28.05.2022 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച സബ്സിഡി, ധനസഹായം, അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.1.3 ൽ ഓരോ ഭിന്നശേഷിക്കാരെയും പരിശോധിച്ച് അവർക്ക് ആവശ്യമായ ഉപകരണത്തിന്റെ പേരും സ്പെസിഫിക്കേഷനും മതിപ്പ് വിലയും നിശ്ചയിച്ച ശേഷം മാത്രമേ സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകുന്നതിനായുള്ള പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കാവൂ എന്നും ഇതിനായി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഉപകരണങ്ങളുടെ ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് നടത്തണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനു മുമ്പ് ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് നടത്തിയിട്ടില്ല. മറിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം വികലാംഗ കോർപ്പറേഷൻ നിശ്ചയിച്ച ഉപകരണങ്ങൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആവശ്യമായ സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ ഏതൊക്കെയാണെന്ന് നിശ്ചയിച്ചത് ഡോ. സൈമൺ ടി ചുക്കത്ത് എന്ന ഓർത്തോ പീഡിക്ക് സർജൻ ആണ്. പ്രസ്തുത ഡോക്ടർ തൃശ്ശൂർ മെഡിക്കൽ കോളേജിലെ ഫാക്കൽറ്റിയാണെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രാദേശികമായി ലഭ്യമാകുന്ന സർക്കാർ ഡോക്ടർമാരുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ക്യാമ്പ് നടത്തി ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്താതെ, പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം വികലാംഗ കോർപ്പറേഷൻ ക്യാമ്പ് നടത്തി ഉപകരണങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

2. ഡോക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ശാരീരിക അവസ്ഥ വിലയിരുത്തിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല. ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുക മാത്രമാണ് ചെയ്തത്. കൃത്യമായ മെഡിക്കൽ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ലാതെ ഉപകരണങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചു നൽകിയത് അപാകമാണ്. മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല (ക്യാമ്പ് നടത്തിയ തീയതി , സ്ഥലം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ).

3. ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 72/21-22 തീയതി 22.01.2022 (₹307627), 33/22-23 തീയതി 15.12.2022 (₹197625) എന്നിവ പ്രകാരമാണ് ഉപകരണങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഉപകരണങ്ങളുടെ ഗ്യാരണ്ടി/വാറണ്ടി കാലയളവ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാറില്ല എന്നും ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കു വേണ്ടിയുള്ള സ്ഥാപനമായതു കൊണ്ട് ആവശ്യമായ മെയിന്റനൻസ് റീപ്ലെയ്സ്മെന്റ് എന്നിവ സ്ഥാപനം നൽകുന്നുണ്ട് എന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ നൽകിയത്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 15/22 ന്റെ ഭാഗമായി 10 പേർക്കും 82/23 ന്റെ ഭാഗമായി 6 പേർക്കുമാണ് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടതിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായ ഉപകരണങ്ങളും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്	അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഉപകരണങ്ങൾ	ഡോക്ടറുടെ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത ഉപകരണങ്ങൾ
തെയ്യാമ്മ പി സി (60%ഡിസ് എബിലിറ്റി)	വീൽ ചെയർ	റിക്ലെയിംഗ് വീൽ ചെയർ(വീട്ടിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതിന്), തെറാപ്പി മാറ്റ്, ക്രോംപ്ലേറ്റഡ് വീൽ ചെയർ (പുറത്തു പോകുമ്പോൾ ഉപയോഗിക്കാൻ) , കമ്മോഡ് ചെയർ വിത്ത് വീൽ
ഷിബു മേലുപുരയിൽ (60%ഡിസ് എബിലിറ്റി)	വീൽ ചെയർ	റിക്ലെയിംഗ് വീൽ ചെയർ,തെറാപ്പി മാറ്റ്,കമ്മോഡ് ചെയർ വിത്ത് വീൽ
ഫിനോജ് കുരുവിള (44% ഡിസ്എബിലിറ്റി)	വാക്കർ	ഫോൾഡിംഗ് വാക്കർ, ഹാന്റഡ് എക്സസൈസർ, ഫിംഗർ എക്സസൈസർ, എ ഇ ഹാന്റഡ്

		എക്സൈസർ കിറ്റ്(ഷോൾഡർ വീൽ), ആംഗിൾ എക്സൈസർ
അനീഷ്.ടി(60%ഡിസ് എബിലിറ്റി)	വാക്കർ	ഫോൾഡിംഗ് വാക്കർ,കമ്മോഡ് ചെയർ വിത്ത് വീൽ, ആംഗിൾ എക്സൈസർ, ആംഗിൾ എക്സൈസർ (പി)
മനോജ് എം കെ (75% എം ആർ)	വീൽ ചെയർ	റിക്ലെയിംഗ് വീൽ ചെയർ,തെറാപ്പി മാറ്റ്,കമ്മോഡ് ചെയർ വിത്ത് വീൽ
ആൽബിൻ മാത്യു (75% ഡിസ്എബിലിറ്റി)	വീൽ ചെയർ	ഹാൻഡ് എക്സൈസർ, ഫിംഗർ എക്സൈസർ, ആംഗിൾ എക്സൈസർ, തെറാപ്പി മാറ്റ്, റിക്ലെയിംഗ് വീൽ ചെയർ, കമ്മോഡ് ചെയർ വിത്ത് വീൽസ് റ്റാൻഡിംഗ് ഫ്രെയിം
തമ്പാൻ കാന്നം വയൽ (60% ഡിസ്എബിലിറ്റി)	ക്രൂസ്	ഓക്സിലറി ക്രൂസ്, ക്രോംപ്ലേറ്റഡ് വീൽ ചെയർ, കമ്മോഡ് ചെയർ വിത്ത് വീൽ, തെറാപ്പി മാറ്റ്, എൻഡോസ്കോപ്പിക് ബി കെ പ്രോസ്സസിസ്, ഹൈ ടെക് നീ ക്യാപ്പ്, സർജിക്കൽ ഷൂ

വ്യത്യസ്ത ആവശ്യത്തിനുള്ള ഉപകരണങ്ങളാണ് നൽകിയതെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകിയത്. മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല.

5. ഉപകരണ വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഡിജിറ്റൽ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

നവംബർ മാസത്തോടെ ക്യാമ്പ് നടത്തി അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിച്ച ശേഷം പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കാനാണ് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം എന്നിരിക്കെ, ക്യാമ്പ് നടത്തി ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്താതെ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുകയും മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് വഴിയുള്ള വ്യക്തമായ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ലാതെ ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിനാൽ ₹5,05,248യുടെ (₹3,07,627+₹1,97,621) ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഉപകരണങ്ങളുടെ ഉപയോഗം ഉറപ്പു വരുത്തുകയും ആവശ്യമില്ലാത്ത ഉപകരണങ്ങൾ തുടർപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി ആവശ്യക്കാർക്ക് വിതരണം ചെയ്തും പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കുകയും ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് - അർഹമായതിൽ കൂടുതൽ തുക നൽകിയത്-₹8500യുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ , പേര്	19/23, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ ₹22,00,000	₹13,20,000-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ ₹6,60,000-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹2,20,000-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
ചെലവ് ₹20,20,800	₹11,40,800-വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ ₹6,60,000-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹2,20,000-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

ബിൽ നമ്പർ തീയതി തുക (ഭക്ഷി ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം)	4/22.10.22 ₹6,60,000
	8/18.12.22 ₹3,84,300
	13/15.02.23 ₹2,20,000
	14/18.03.23 ₹5,12,000
	15/18.03.23 ₹2,44,500

79 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്റ്റോളർഷിപ്പ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ഇനത്തിൽ അർഹമായതിലും കൂടുതൽ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1. ഗസൽ രാജ് എന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്ക് ബിൽ നമ്പർ 8/18.12.23 ൽ നിന്നും 18,000/- രൂപയും ബിൽ നമ്പർ 4/22.10.22ൽ നിന്നും 15,000/- രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ 33,000/- രൂപ. അർഹമായ തുക 28,500/- രൂപ. അധികം നൽകിയത് 4,500/-രൂപ.

2. സർ സെയിദ് കോളേജിലെ ബിരുദാനന്തര ബിരുദ വിദ്യാർത്ഥിയായ ശ്രീനാഥ് മധുക്മാറിന്റെ ഡിസ്എബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ 40% കാഴ്ചക്കുറവ് എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് (മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 1172/19.07.2006). നൽകാവുന്ന തുക $12 \times 1000 + 1500 = 13500$ രൂപയാണെന്നിരിക്കെ, ലോക്കോ മോട്ടോർ ഡിസ് എബിലിറ്റി എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി 17,500/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ തുക 4,000/- രൂപ.

സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ഇനത്തിൽ അധികം നൽകിയ 8,500/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 12/16.10.23ന് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വിതരണം ചെയ്യേണ്ടുന്ന തുകയിൽ നിന്നും ആയത് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ക്രമീകരിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 കോക്ലിയാർ റീ ഇംപ്ലാന്റ് ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ധനസഹായം - പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല- 1 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	91/23, കോക്ലിയാർ റീ ഇംപ്ലാന്റ് ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ഉപകരണ റിപ്പയറിംഗ് ധനസഹായം
അടങ്കൽ	₹1,00,000 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹1,00,000 (ബിൽ നമ്പർ 22191052011600692590/ 26.10.2022

കോക്ലിയാർ റീ ഇംപ്ലാന്റ് ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ഉപകരണം റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിന് ആവശ്യമായ തുക (ഒരു കുട്ടിക്ക് 50,000/- രൂപ നിരക്കിൽ) കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷൻ കൈമാറുന്നതിനു വേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. രണ്ടു കുട്ടികൾക്ക് വേണ്ടി (ഇവാൻ സുസൻ സാം, ആദിത്ത് സനിൽ) 1 ലക്ഷം രൂപയാണ് കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നാണ് ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 31/15.10.23ന് മറുപടിയായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചത്. മാത്രമല്ല കുട്ടികൾക്ക് നാളിതു വരെയും ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും മറുപടി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷനിൽ നിന്നും നിശ്ചിത സേവനങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതിലേക്കായി വിഷയം ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. തുക നിശ്ചിത ആവശ്യത്തിന് വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 1 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. അർഹരായ കുട്ടികൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി പരിചരണം കിട്ടി എന്നുറപ്പിക്കുന്ന മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 ജലനിധി പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

30.06.2012ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി)നം.1816/2012/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഉത്തരവു പ്രകാരം ജലനിധി ഫേസ് 2ൽ സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികളും ആസ്തികൾ ഉണ്ടാക്കിയ സ്ഥലവും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെയും ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകളുടെയും സംയുക്ത ഉടമസ്ഥതയിലായിരിക്കും എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ചെറുപ്പഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ജലനിധി ഫേസ് 2ൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണ്. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 9.07 കോടി രൂപയുടെ പ്രവൃത്തികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയത് (കേരള സർക്കാർ 7.38 കോടി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 1.09 കോടി, ഗുണഭോക്തൃ സമിതി 60.43 ലക്ഷം). ഇതിൽ 32 കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതികളും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു (ജലനിധി-റീജിയണൽ പ്രോജക്ട് മാനേജ്മെന്റ് യൂണിറ്റ്, കണ്ണൂർ ന്റെ കെ ആർ ഡബ്ല്യു എസ് എ/കെഎൻആർ/സിപി സെഡ്/എക്സിറ്റ്/11078/16 തീയതി 20.04.2019 നമ്പർ റിപ്പോർട്ട് അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള വിവരങ്ങൾ).

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പിന്റെ പേര്	ചെലവ്
1	ഭൂദാനം	3592076
2	ചപ്പാരംതട്ട്	3077800
3	ചട്ടിവയൽ	4012884
4	ചീർക്കാട് കൊട്ടക്കുന്ന്	5555387
5	ചെമ്മഞ്ചേരി	2725913
6	ചെവിടനാർ കോട്ട	1008546
7	ഫാത്തിമാപുരം-ആർഡബ്ല്യു എച്ച്	3708221
8	കക്കോട്	1496058
9	കല്ലുപാത്തി	516191
10	കാനംവയൽ എസ് ടി കോളനി	1095639
11	കൂലോത്തുപൊയിൽ	1495925
12	കൂമ്പൻകുന്ന് - ആർ ഡബ്ല്യു എച്ച്	4578367
13	കോഴിച്ചാൽ - മീനുള്ളി	2607785
14	കണ്ടയംകോട്	2222537
15	കുഞ്ഞിലക്കാട് -ആർ ഡബ്ല്യു എച്ച്	4126591
16	മഞ്ചക്കാട്	2484521
17	മരുതംപാടി	812838
18	നരമ്പ	1968717
19	നെടുംചാൽ	1871712
20	പാറോത്തുനീർ	3218675
21	പട്ടത്തുവയൽ	720859
22	പെരുങ്കടൽ	3278873
23	പെരുന്തടം	2822024
24	പ്രാപ്പോയിൽ	1521271
25	സൂര്യഗിരി	4024259
26	താനിച്ചാൽ	2793508
27	തട്ടുമ്മൽ	2241321
28	തിരുമേനി-ആർഡബ്ല്യുഎച്ച്	3020314
29	ഉമയംചാൽ	2302857
30	വയലായി	581062
31	വാഴക്കണ്ടം പ്രിയദർശിനി	450391
32	വിളക്കുവെട്ടം	379570

ഇതിനു പുറമേ റൂഫ് വാട്ടർ റീചാർജ്ജ്, സാനിറ്റേഷൻ കോംപ്ലക്സുകൾ, ചെക്ക് ഡാം തുടങ്ങിയവയും നിർമ്മിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പൊതു ആസ്തികളായി വരുന്നവ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നത് അപാകമാണ്. അപാകം പരിഹരിച്ച് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്ത ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 44/17.10.23ന് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ് അറിയിച്ചതെങ്കിലും കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. തെറ്റായ മറുപടി നൽകുന്നത് കർശനമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ കൃത്യമായി പരിശോധിക്കാതെ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തെറ്റായ മറുപടി നൽകുന്ന പ്രവണതയിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 KBOCWW സെസ് ഇനത്തിൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും തന്നെ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നിരിക്കെ വീണ്ടും സെസ് ഇനത്തിൽ തുക ഒടുക്കി- ₹82353യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

1996ലെ ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ് വർക്കേഴ്സ് വെൽഫെയർ സെസ് ആക്ട്, സെക്ഷൻ 3 അനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടം നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനത്തിന്റെ ചെലവിന്റെ ഒരു ശതമാനം സെസ്സായി ₹82353 വാച്ചർ നമ്പർ 22200170 തീയതി 20-06-2022 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ല ലേബർ ഓഫീസ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ 30-04-2022 തീയതിയിലെ E6/7682/17TPBA നമ്പർ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരമാണ് തുക ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട 2018-19, 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ബില്ലുകളിൽ തന്നെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതമിനത്തിലുള്ള മുഴുവൻ തുകയും കുറവു ചെയ്ത് ക്ഷേമനിധി ബോർഡിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക	KBOCWW സെസ് ഇനത്തിൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുക.
511071360118073	09-10-2018	3537325	36280
511071360118101	05-02-2019	529222	0
511071360118092	28-01-2019	2000000	25941
511071360119052	15-07-2019	995000	0
511071360119057	19-07-2019	995000	31789
511071360119058	19-07-2019	114447	0
511071360119116	27-02-2020	4521331	0
511071360119117	27-02-2020	182646	48246
5110713601200193	31-03-2021	1076110	7133
			₹149389

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യമായ ₹149389.81 യുടെ 1% KBOCWW സെസ് ഇനത്തിൽ ആവശ്യമായ മുഴുവൻ തുകയും മേൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നു തന്നെ കുറവ് ചെയ്ത് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നിരിക്കെ, സെസ്സടക്കാൻ വീണ്ടും നോട്ടീസ് ലഭിച്ചപ്പോൾ നേരത്തെ അയച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കി പ്രസ്തുത വിവരം ജില്ല ലേബർ ഓഫീസ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറെ ബോധ്യപ്പെടുത്തി ബാധ്യത ഒഴിവാക്കുന്നതിന് പകരം, വീണ്ടും സെസ് ഇനത്തിൽ തുക ഒടുക്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (26/15-10-2023) തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ ₹82353 നിരാകരിക്കുന്നു. തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2022-23	10.10.2023, 11.10.2023	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1649/2023 തീയതി: 16.11.2023.

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, പ്രോജക്ട് നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
കെ എസ് ഇ ബി	സ്മിറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സ്മിറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ, 2/23	256/15-02-2023 ₹4923200 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) 22200886/22-02-2023. ₹1660 (തനത് ഫണ്ട്)	₹49,24,860	(***)	₹49,24,860(*)
അനർട്ട്	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സോളാർ സംവിധാന മൊരുക്കൽ, 267/23	417/ 25-03-2023.	₹50270	(***)	₹50270 (**)

(*) പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ വിവരം, തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(**) അനർട്ടിന് മുൻവർഷം കൊടുത്ത തുക മതിയാകാതെ വന്നതിനാൽ സബ്സിഡി തുക കഴിച്ചുള്ള തുക കൈമാറുന്നതിനായാണ് 2022-23 സാമ്പത്തികവർഷം പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയത്.

(***) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4-3 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ലഭിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
----------------------	------------	--------------------	-------	--------

പയ്യന്നൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	4,00,000	ഇടവിള കൃഷിയും കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗ കൃഷി പ്രോത്സാഹനവും, 169/23	4,00,000	0
	50,000	അതിദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന പദ്ധതി, ആരോഗ്യസേവനങ്ങൾക്ക്, 235/23	50,000	0
	1,00,000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ, 25/23	1,00,000	0
	1,60,000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം, 22/23	1,60,000	0
	7,00,000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം, 23/23	7,00,000	0
	17,90,000	ലൈഫ് അഡിഷണൽ, പട്ടികവർഗ്ഗം, 20/23	17,90,000	0
	4,00,000	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമ്മാണം, എസ് ടി, 230/23	4,00,000	0
	4,00,000	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമ്മാണം, ജനറൽ-228/23	4,00,000	0
	1,00,000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം, എസ് ടി- 155/23	1,00,000	0
	40,000	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമ്മാണം, എസ് സി- 229/23	40,000	0
	1,00,000	അങ്കണവാടി അനുപുരക പോഷകാഹാര പരിപാടി, 7/23	1,00,000	0
	6,60,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി കൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥി കൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്, 19/23	6,60,000	0
	1,01,000	ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി, 81/23	1,01,000	0
	5,57,500	ക്ഷീരസംഘത്തിൽ പാലമുക്കുന്ന കർഷകർക്ക് പാൽവില സബ്സിഡി, 157/23	5,57,500	0
	2,20,000	എസ് ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, 93/23	2,20,000	0
	1,00,000	എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, 90/23	1,00,000	0
ആകെ	58,78,500		58,78,500	0
കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	59,992	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ, 25/23	59,992	0
	1,00,000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം, 21/23	1,00,000	0
	1,60,000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം, 23/23	1,60,000	0
	13,50,000	ലൈഫ് അഡിഷണൽ, പട്ടികവർഗ്ഗം, 20/23	13,50,000	0
	9,30,000	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമ്മാണം, എസ് ടി, 230/23	9,30,000	0
	14,80,000	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമ്മാണം, ജനറൽ-228/23	14,80,000	0

	4,80,000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം, ഭൂരഹിത ഭവനരഹിതർ, എസ് സി അഡീഷണൽ -160/23	4,80,000	0
	1,60,000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം, എസ് ടി- 155/23	1,60,000	0
	6,40,000	ലൈഫ് 2020 ഭവനനിർമ്മാണം, എസ് സി- 229/23	6,40,000	0
	2,20,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്, 19/23	2,20,000	0
	7,66,535	ക്ഷീരസംഘത്തിൽ പാലുക്കുന്ന കർഷകർക്ക് പാൽവില്പന സബ്സിഡി, 157/23	7,66,535	0
ആകെ	63,46,527		63,46,527	0

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ ലഭിച്ചതിൽ 13,07,181/- രൂപയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ലഭിച്ചതിൽ 13,90,917/- രൂപയും ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു (മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുക). സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണം തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുകയോ വിനിയോഗിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 95,30,000/- രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻവർഷങ്ങളിൽ എടുത്തത് ഉൾപ്പെടെ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയുടെയും തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ തുകയുടെയും വിവരങ്ങളും തിരിച്ചടവു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്, ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം. തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	ഓഡിറ്റ് വർഷം എടുത്ത വായ്പ	ആകെ	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ഹഡ്കോ ലോൺ- കെ.യു. ആർ.ഡി. എഫ്.സി- ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	1,31,40,000	46,48,000	95,30,000	1,41,78,000	38,29,312	1,03,48,688

ഹൗസിംഗ് ലോൺ- ഇ എം എസ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി

ജി.ഒ(എം.എസ്)90/2013/എൽ.എസ്.ജി.ഡി/01.03.13 ൽ 66,67,500/- രൂപ വായ്പയെടുക്കാൻ അനുമതി ലഭിക്കുകയും ₹5839204 വായ്പയെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പലിശയിനത്തിൽ (12%) 10.75%-സംസ്ഥാന സർക്കാർ, 1.25% ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്നിങ്ങനെ ഒടുക്കാനായിരുന്നു വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരുന്നത്. മുതൽ മുഴുവനായും അടച്ചു തീർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പലിശ ഒടുക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് തീയതിയിൽ ആകെ ഒടുക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള പലിശ 11,08,558/- രൂപയാണ്. വായ്പ പലിശ സംബന്ധിച്ച വിശദമായ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ബാങ്കിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതും ഇ എം എസ് ഭവന പദ്ധതി ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുമായി ഒത്തുനോക്കി കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഹഡ്കോ ലോൺ

1,03,78,968/- രൂപ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടെന്നാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത്. വായ്പ തുക നിക്ഷേപിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ വന്ന പലിശയിനത്തിലുള്ള 30,280/- രൂപയും ലോൺ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയത് ശരിയല്ല.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വരവു വന്ന 25,622/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഒടുക്കിയ വ്യക്തിയുടെ പേര്	റസീറ്റ് നമ്പർ, തീയതി	തുക
2016-17	2-2	അഭിലാഷ് എ ടി	1220102128/14.09.22	300
2016-17	2-2	ജോജോ തോമസ്	1220102129/14.09.22	300
2016-17	2-2	സാംസൻ ജോർജ്ജ്	1220102130/14.09.22	700
2016-17	2-2	ബിജു	1220102131/14.09.22	700
2009-10,2010-11	2-9(4)	ഒ കെ സജീവൻ	1220102132/14.09.22	200
2009-10,2010-11	2-9(4)	റോയ് ജോസഫ്	1220102133/14.09.22	100
2016-17	2-2	റോസി ജോസ്	1220102019/12.09.22	500
2009-10,2010-11	2-9(4)	തോമസ് ജോസഫ്	1220102117/14.09.22	200
2016-17	2-2	തോമസ് ജോസഫ്	1220102118/14.09.22	1500
2009-10,2010-11	2-9(4)	അബ്രഹാം തോമസ്	1220102121/14.09.22	200
2016-17	2-2	എം ടി സി അബ്ദുൾ ജബ്ബാർ	1220102127/14.09.22	700
2009-10,2010-11	2-9(4)	പി പത്മനാഭൻ	1220102134/14.09.22	240
2009-10,2010-11	2-9(4)	തോമസ് മാത്യു	1220102135/14.09.22	400
2009-10,2010-11	2-9(4)	കെ എസ് ജീവൻ	1220102137/14.09.22	800
2009-10,2010-11	2-9(4)	പി എം മുഹമ്മദ് സലാം	1220102138/14.09.22	900
2009-10,2010-11	2-9(4)	ജോസ് പുൽത്തകിടിയേൽ	1220102139/14.09.22	150
2009-10,2010-11	2-9(4)	മേഴ്സി സാബു	1220102140/14.09.22	100

2009-10,2010-11	2-9(4)	മനോജ് വി ആർ	1220102141/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	അബ്ദുൾ റഹീം	1220102142/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	ടി എ അബ്രഹാം	1220102143/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	ഷാജോ മാത്യു	1220102144/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	അരുൺ കെ	1220102145/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	ഫ്രാൻസിസ് പി ടി	1220102146/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	കെ പി ബാബു	1220102147/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	മുഹമ്മദ് ഷാജി	1220102148/14.09.22	70
2009-10,2010-11	2-9(4)	കെ ജെ അഗസ്റ്റിൻ	1220102149/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	സിബിഷ് അഗസ്റ്റിൻ	1220102150/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	സെക്രട്ടറി , പുളിങ്ങോം റൂറൽ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	1220102151/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	കെ എസ് ഷിജു	1220102152/14.09.22	200
2009-10,2010-11	2-9(4)	ജോസ് തോമസ്	1220102156/14.09.22	70
2009-10,2010-11	2-9(4)	പി ഷിബി	1220102157/14.09.22	70
2009-10,2010-11	2-9(4)	ബേബി മാത്യു	1220102158/14.09.22	200
2009-10,2010-11	2-9(4)	എ എസ് രാജു	1220102159/14.09.22	700
2009-10,2010-11	2-9(4)	റെജി ജോൺ	1220102160/14.09.22	200
2009-10,2010-11	2-9(4)	പി ടി രാജീവ്	1220102161/14.09.22	150
2009-10,2010-11	2-9(4)	ടി എ വർഗീസ്	1220102162/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	ലിസി വർഗീസ്	1220102163/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	സെക്രട്ടറി	1220102164/14.09.22	170
2009-10,2010-11	2-9(4)	ചെക്കിന്റുകുത്ത് മൂനീർ	1220102165/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	കെ ജെ തോമസ്	1220102166/14.09.22	150
2009-10,2010-11	2-9(4)	സി വി ഇമ്മാനുവൽ	1220102167/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	മോഹനൻ വി ബി	1220102168/14.09.22	50

2009-10,2010-11	2-9(4)	ഷിജു ടി എം	1220102169/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	ഷിജുമോൻ വി എസ്	1220102170/14.09.22	70
2009-10,2010-11	2-9(4)	ഷിജു ജോർജ്ജ്	1220102171/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	മാത്യു വി എസ്	1220102172/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	ഷോജോ മാത്യു	1220102173/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	വടക്കേടത്ത് ശശിധരൻ	1220102174/14.09.22	50
2009-10,2010-11	2-9(4)	വി എം വിനയചന്ദ്രൻ	1220102175/14.09.22	250
2009-10,2010-11	2-9(4)	മെർലിൻ പി തോമസ്	1220102176/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	പി വി തോമസ്	1220102177/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	കെ എം നാരായണൻ	1220102178/14.09.22	100
2009-10,2010-11	2-9(4)	തോമസ് സ്കറിയ	1220102179/14.09.22	250
2009-10,2010-11	2-9(4)	തോമസ് സ്കറിയ	1220102180/14.09.22	270
2013-14	2-3	മാനേജർ , കൺസ്യൂമർ ഫെഡ്	1220102181/14.09.22	100
2014-15	2-3	ടിറ്റോ തോമസ്	1220102182/14.09.22	200
2014-15	2-3	ജോഷി ജോൺ	1220102183/14.09.22	1900
2009-10,2010-11	3-2(1)	കെ.പി.അജിത കുമാരി	1220102096/14.09.22	600
2006-07	3-5	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (റിട്ട.)	1220102097/14.09.22	8240
2015-16	3-2	സെക്രട്ടറി	1220102192/15.09.22	600
2020-21	1-11	വടക്കേ പുരയിൽ അബ്ദുൾ ഖാദർ	1220106707/01.03.23	1572
		ആകെ		₹25,622

ഓഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കുകയോ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഐ എൽ ജി എം എസ് ൽ നിന്നുള്ള വിവരങ്ങൾ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയത്.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2	2016-17	2	വസ്തു നികുതി	നിലനിൽക്കുന്നു.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ ഇറക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേകലോകനം**(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം**

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: ₹8,76,78,206
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: ₹6,74,91,779
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: ₹82,353
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: ₹71,87,401

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	82,353	ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ കെ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	₹82,353	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	1,77,000	ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ കെ , സെക്രട്ടറി (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്)
1-20	30,000	ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ കെ , സെക്രട്ടറി (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്)
1-21	1,00,000	ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ കെ , സെക്രട്ടറി (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്)
1-22	49,24,860	ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ കെ , സെക്രട്ടറി (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്)
1-23	50,270	ശ്രീ. വിനോദ് കുമാർ കെ , സെക്രട്ടറി
1-28	45,000	ശ്രീ.രതീഷ്. എ,വി. ഇ. ഒ., പുളിങ്ങോം സർക്കിൾ
1-30	2,87,066	ഡോ.ജയദീപ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
1-31	2,96,108	₹57137 ഡോ ഭാഗ്യലക്ഷ്മി വി വി , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി ₹59959 ഡോ ആകർഷ് സി എ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി ₹179012 ഡോ.സേതുലക്ഷ്മി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി
1-32	2,26,246	ഡോ.സേതുലക്ഷ്മി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി

1-33	3,75,508	ഡോ.സേതുലക്ഷ്മി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി
1-34	61,595	ഡോ.സേതുലക്ഷ്മി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി
1-35	5,05,248	ശ്രീമതി.മായാജ്യോതി.എൻ. വി., ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-36	8500	ശ്രീമതി.മായാജ്യോതി.എൻ. വി., ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-37	1,00,000	ശ്രീമതി.മായാജ്യോതി. എൻ. വി.,ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	₹ 71,87,401	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	446രൂപ	ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ കെ , സെക്രട്ടറി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

1-12, 1-13, 1-14, 1-15

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ. കെ , സെക്രട്ടറി	, സെക്രട്ടറി, കുറുമാത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കപ്പള്ളി ഹൗസ്, കൂവേരി
ശ്രീ.രതീഷ്. എ. വി. ഇ. ഒ., പുളിങ്ങോം സർക്കിൾ	വി. ഇ. ഒ., പുളിങ്ങോം സർക്കിൾ	ഭാരത് ഭവൻ,ബളാൽ, പരപ്പ
ഡോ ഭാഗ്യലക്ഷ്മി വി വി , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	കുന്ദന്നൂരിൽ ഹൗസ്, പെരിങ്ങല, എറണാകുളം
ഡോ ആകർഷ് സി എ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	മെഡോ ലാന്റ് , മുള്ളമ്പലം റോഡ്, കാരഡി, താമരശ്ശേരി,കോഴിക്കോട്
ഡോ.സേതുലക്ഷ്മി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് എച്ച് സി , പുളിങ്ങോം	ലക്ഷ്മി ഭവൻ, താമരക്കുളം, ആലപ്പുഴ
ശ്രീമതി.മായാജ്യോതി.എൻ. വി.,ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ,ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മുള്ളൂർ പെരുവാത്തട്ട ഹൗസ്, വൈപ്പിരിയം, കാങ്കോൽ
ഡോ.ജയദീപ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ,	സുജാതാലയം, (പി ഒ) വെങ്ങര, കണ്ണൂർ പിൻ-670305

ജി എച്ച് ഡി,
കോക്കടവ്, തിരുമേനി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2009-10 & 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	4
2011-12& 2012-13	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	2
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	3
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	3
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/1353/2022/ തീയതി: 04.11.2022	8
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1 /541/22 തീയതി: 13.09.22	20
2020-21	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1 /542/22 തീയതി: 16.09.22	28
2021-22	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/789/23 തീയതി:03.07.23	15

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

Annexure 1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 01/2023 dated 15-07-2023 and submitted on 20-07-2023, comprising of Receipt and Payment statement, Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023, with supporting forms, of the Cherupuzha Grama 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 and Financial position of Cherupuzha Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 16/11/2023

**Deputy Director
District Office Kannur
Kerala State Audit Department**

Audit Report appended to the Audit Certificate of Cherupuzha Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1. Major Observations

NIL

2. Other Observations

1. Cashflow statement - Net increase/decrease in cashflow does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.
2. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.
 - a) Ratios (Kerala Panchayath Raj account rules, 2011- Rule 62 F)
 - b) Notes on account (Kerala Panchayath Raj account rules 2011, Rule 62 E)
3. Details of amount shown under the head other liabilities in B 4 schedule (Rs.785642) had not been made available for verification in audit.

4. Amount received for joint venture projects (Rs.890917-block share-revenue Rs.500000-block share - capital Rs.12,86,035 - District panchayath revenue etc) during previous years is neither utilised for the purpose for which they were sanctioned nor refunded to government account.
5. Amount received towards interest (Rs.30280) in loan account (account number 67381606779(SBI)) is shown as loan liability in B5 and RP 31 schedules.
6. Advance collection and adjustment from advance collection of previous year related to Profession Tax and FTE & OS are not shown in the annual abstract written in respective registers.
7. Value of vehicle purchased for Harithakarma sena (Rs.868319) is not included in asset side of Balance sheet .
8. Documents to verify the correctness of value of assets and depreciations shown in Annual Financial Statement were not produced for verification in audit.Statement from ILGMS does not give a clear picture of calculation.
9. Rs.473198 remaining as balance in EMS loan account may be utilised for clearing the interest liability of grama panchayath (1.25% of interest liability to be borne by grama panchayath as per government order sanctioning the loan) At present, as per Bank statement, total interest liability is Rs.11,08,558).
10. Rs.(-)1,13,77,066 is shown as receivable redemption amount in B 15 schedule of Balance sheet. Reason for showing negative amount as receivable is not explained in audit.
11. Closing balance as per MNREGS cash book and pass book is Rs.3,78,276. But the amount shown as balance under this head in B 4 schedule of balance sheet is Rs.3,83,317
12. Amount given to KSEB and ANERT for executing deposit works which are unadjusted till date are not shown in B 18 schedule of balance sheet.
13. Documents supporting journal entry (Rs.3,02,621- opening balance under the head of account advance to implementing officers) were not produced for verification in audit .
14. Rs.1653045 given to CDS account is not shown in B 18 schedule of balance sheet . The amount is shown as expenditure before getting utilisation certificate.
15. Development fund general
Expenditure as per Sulekha expenditure statement and amount shown in I 6 shedule of Annual Financial Statement do not match (Difference is Rs.45845).

അനുബന്ധം-2**ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം**

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപ്പഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3
ധനകാര്യ പത്രികകൾ

1.റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Cherupuzha Grama Panchayat			
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	34871785.00
Cash	Cash	RP-40(a)	184805.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	2245752.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	942684.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	516254.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	15384000.00
171000000	Interest Earned	RP-9	957831.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	25022.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	600.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	21929.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	2,97,27,414.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	2,55,13,924.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	24000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	2000.00
330000000	Secured Loans	RP-31	95,60,280.00
340000000	Deposits Received	RP-33	725105.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	2031411.00
	Grand total		12,27,34,796.00
	PAYMENTS		
	Operating		
140000000	Fees & User Charges	RP-4	89.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	167113.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	1653045.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4395395.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	110000.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	209557.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	6,09,56,580.00
	Closing balance		

Bank	Bank	RP-40(b)	5,50,53,071.00
Cash	Cash	RP-40(b)	1,89,946.00
	Grand Total		12,27,34,796.00

2. ഇൻകം&എക്സ്പെൻചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Cherupuzha Grama Panchayat			
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	10632751.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1828590.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1496308.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	516254.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	249064892.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	957831.00
180000000	Other Income	I-9	2347351.00
190000000	Prior Period Income	I-19	221161.00
	Total Income		266843977.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	16507868.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1881415.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	7782775.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1073.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	11503730.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	63442385.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	14757922.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	58152014.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	74945800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	13650.00

2600000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
2700000000	Provisions and Write off	I-16	20273.00
2710000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
2720000000	Depreciation	I-17(A)	36758902.00
	Total Expenditure		285767807.00
	Gross Surplus / Deficit of Income over Expenditure		-18923830.00
	Gross Surplus / Deficit of Income over Expenditure		-19004690.00
2900000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	302021.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-80860.00

3.ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Cherupuzha Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
3100000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	32799932.00
3110000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	37997.00
3120000000	Reserves	B-3	151075375.00
	Total Reserve & Surplus		183913304.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
3200000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	27639360.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		27639360.00
	Loans		
3300000000	Secured Loans	B-5	10378968.00
3310000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		10378968.00
	Current Liabilities & Provisions		
3400000000	Deposits Received	B-7	1184347.00
3410000000	Deposits Works	B-8	0.0
3500000000	Other Liabilities	B-9	4444928.00
3600000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		5629275.00
	TOTAL LIABILITIES		227560907.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		

410000000	Fixed Assets	B-11	1463234.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	1278384.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	7179385.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	271118917.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-116713086.00
	Total Fixed Assets		164326834.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	5098915.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	55243017.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2892141.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		63234073.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		227560907.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.