കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി.2/1316/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 03/10/2024
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),

2) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/
ജിപി.2/1316/2024

തീയ്യതി: 03/10/2024

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 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. 41 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 41 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 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)
പ്രതാപ് കുമാർ ആർ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-07-2024	22-07-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-07-2024	22-07-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി. സിന്ധുലാ ബീവി എം. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി. സെലിൻ ആർ. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. പ്രിയദർശിനി എസ്.ആർ. സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. രഞ്ജിത്ത് സി. ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സുരേന്ദ്രൻ എസ്.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.ഹരിൻ ബോസ് എ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	(
ശ്രീമതി. മേരിലത	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	
ഡോ. അഞ്ജനാ എസ്. പിള്ള	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2023	
ഡോ. സുനിതകുമാരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2023	
ഡോ. സെബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2023	
ഡോ. ഇന്ദുലേഖ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	30-08-2023	
ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ വി. എസ്.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2023	
ഡോ. വിഷ്ണു വി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	
ശ്രീമതി. നിഷ വത്സലൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി. മിനി കെ. നായർ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2023	
ശ്രീ. അക്ഷയ് എൽ. പി.	വി.ഇ.ഒ. (എ - സർക്കിൾ)	01-04-2023	
ശ്രീ.വിനി ജോസഫ്	വി.ഇ.ഒ. (ബി - സർക്കിൾ)	01-04-2023	
ശ്രീ. മഹേഷ്	വി.ഇ.ഒ. (ബി - സർക്കിൾ)	15-07-2023	
ശ്രീമതി. ദീപ	വി.ഇ.ഒ. (ബി - സർക്കിൾ)	14-09-2023	

ശ്രീമതി അഞ്ജു ആർ. പി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ പ്രതിമാസ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നില്ല	1-1-2
4	കാഷ് ഫ്ലോ പത്രികകയിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-3
5	വരവിലും കവിഞ്ഞ ചെലവ് ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-1-4
6	AFS പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ഇനത്തിലെ ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബാലൻസ് തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	അക്രൂവൽ ചെയ്യേണ്ട വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-6
8	ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-7
9	മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് അനുവദിച്ച മുൻകൂർ തുകകളുടെ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-8
10	കാലാവധി അവസാനിച്ചതും 3 വർഷത്തിലധികമായി തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതുമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-1-9
11	Beneficiary Contribution ഇനത്തിൽ നെഗറ്റീവ് തുക നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു	1-1-10
12	MGNREGS പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കണക്കുകൾ കൃത്യത പുലർത്തുന്നില്ല	1-1-11

13	ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-12
14	വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-13
15	Market Receipts ഇനത്തിൽ 3 വർഷത്തിലധികമായി പിരിച്ചെടുക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-1-14
16	തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു	1-1-15
17	ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരവും ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരവും വ്യത്യസ്ത നീക്കിയിരിപ്പുള്ള മുഴുവൻ അക്കൌണ്ടുകളുടെയും റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	1-1-16
18	ബഡ്ജറ്റ്	1-2
19	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
20	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
21	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
22	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണശേഷവും പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു നൽകി	1-6-1
23	ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാംശങ്ങൾ	1-6
24	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.	1-7
25	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
26	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം)	1-9
27	മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	1-10
28	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
29	മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാപ്പ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-12

30	തനത് വരുമാനം കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കാത്തതിനാൽ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹2,07,050/- നഷ്ടമായി	1-13
31	വസ്തു നികുതി - സഞ്ചയ അപാകങ്ങൾ	1-14
32	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ TR7(A) ഫോമിലുള്ള ക്യാഷ് ബുക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല	1-15
33	പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് പദ്ധതി - GST-TDS ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-16
34	ശിങ്കാരിമേളം ഉപകരണങ്ങൾ മെയിന്റനൻസ് -ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല - 43,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-17
35	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് പദ്ധതി - ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി- ₹95,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-18
36	കിടാരി വളർത്തൽ (വനിത) – പദ്ധതിയിൽ ഗ്രാമസഭയിൽ അംഗീകരിച്ച ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം നൽകി - 88000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-19
37	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി - ₹ 57,920/-യുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-20
38	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-21
39	ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് - പ്രവർത്തനം മാതൃകാപരം	1-22
40	സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനു് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് ബാധകം - ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂളിൽ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ല	1-23
41	സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റുകൾ - തൻവർഷവും നടപ്പിലാക്കിയില്ല	1-24
42	ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - ₹74,000/ രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-25

43	R-Track Asset ഓൺലൈൻ പ്ലാറ്റ്ഫോമിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-26
44	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-27
45	നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-28
46	മുൻവർഷങ്ങളിലേത് ഉൾപ്പെടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾക്ക് നൽകിയ തുകകൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-29
47	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ - പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്	1-30
48	കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണ പദ്ധതി -വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക4,90,205 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-31
49	പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റേഡിയത്തിനും ഓഡിറ്റോറിയത്തിനുമായി വാങ്ങിയ ഭൂമിയുടെ വിവരങ്ങൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-32
50	ഐ.കെ.എം. വിഹിതം ഒടുക്കിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹ 80,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-33
51	ആശ്വാസ് ഡയാലിസിസ് പദ്ധതി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - 2,64,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-34
52	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - കരാർ കാലാവധി കഴിഞ്ഞും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-35
53	പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം - മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ചു. 29000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-36
54	തയ്യൽ യൂണിറ്റിന് സബ്സിഡി നൽകൽ - അവശ്യ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹1,20,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-37
55	നിലവിലില്ലാത്ത ജി.എസ്.ടി. രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തി GST തുക	1-38

	ഈടാക്കി - 50,912/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	
56	ബാംബൂ കുട്ടകൾ വാങ്ങി ഭവനങ്ങളിൽ നൽകുന്ന പദ്ധതി - വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-39
57	മാലിന്യ സംസ്കരണം - ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ	1-40
58	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൽകിയ ₹31,000/- തിരികെ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-41
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	നിലവിലില്ലാത്ത ജി.എസ്.ടി. രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തി GST തുക ഈടാക്കി - 50,912/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്/സർച്ചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച സ & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യത സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പ പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും തീയതിയിലെ 27(1) നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 28-06-2024 സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളും, അ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1994ലെ കേരള ലോക്ക കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് റൂൾസ്, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡി അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെക്കുറ എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നട പത്രിക വസ്തുതപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാന ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകൾ വെളിപ്പെടുത്തുന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയ അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫ വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിറ അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെ നിലയുടെയും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, പത്രികയയ്ക്കൊപ്പം തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. മുഴുവൻ പത്രികകളും അന്വേഷിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10ന് വാർഷിക അനുപാ സംവിധാനം ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് ആയത് നൽകി. അക്കൗണ്ടുകളിന്മേൽ അസാധാരണ, പ്രത്യേ സമർപ്പിക്കാനില്ലാതിരുന്നതിനാലാണ് പ്രത്യേകം കുറിപ്പ് തയ്യാറാക്ക അറിയിച്ചു. പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ അക്കൗണ്ട ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാകയാൽ ടി മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. അക്കൗണ്ട്സ് പത്രികയും തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നതിന് വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്ക

1-1-2 വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ പ്രതിമാസ പരിശോധനയ്ക്ക്

വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ പ്രതിമാസം ക്ലോസ് ചെയ്ത് ലെഡ്ജർ ബാലൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തുകകൾ വർഷാന്ത്യത്തിൽ രേഖപ്പെ തയ്യാറാക്കുന്ന രീതിയാണ് തുടർന്ന് വരുന്നത്. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിന്മേ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10ന് വരവ് രജിസ്റ്ററുകൾ പ്രതി ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നതിന് തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ന അറിയിച്ചു.

1-1-3 കാഷ് ഫ്ലോ പത്രികകയിലെ തുകകൾ പൊരുത്ത

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോ നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയു Net Increase In Cash And Cash Equivalents ₹18,96,134/-യും Net Cash Generated By Ope (A+B+C) ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക ₹30,81,587/-യുമ പൊരുത്തക്കേടിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ പത്രികയിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖാന്തരം നട കാരണം ടി വിഷയത്തിൽ വസ്തുതപരമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അറിയിച്ചു.

1-1-4 വരവിലും കവിഞ്ഞ ചെലവ് ഇൻകം ആൻഡ് എക പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു

ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ Gross Deficit Of Income O ലക്ഷം രൂപയിലധികം ഡെഫിസിറ്റ് ബാലൻസ് വരാനുണ്ടായ സാഹചര്യം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10 ന് തൃപ്തികരമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്ക

1-1-5 AFS പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ഇനത്തിലെ ഡിമാ ബാലൻസ് തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബ ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബാലൻസും വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം	Demand I-1 പ്രകാരം	Collection (Rp45 പ്രകാരം)		
		Collection	Advance Collection (2022-23)	T Coll
Property Tax Current (Residential+ Non Residential)	3164984	3049920	486	
	(1679777+1485207)	(1651132+1398788)	(207+279)	(30499
Property Tax - Arrear (Residential+ Non Residential)	270507	87247	0	
	(72830+197677)	(30972+56275)		

. Library Cess As Per Rp 35 Schedule= 160069

സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	Demand	Coll
Property Tax Current (Residential + Non Residential)	3183078	15
Property Tax - Arrear (Residential + Non Residential)	298251	
ആകെ	**3481329**	**15**

വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ധനകാര്യ പത്രികയിലെ വിവരങ്ങളിലെയും പൊരുത്തക്കേട് സംബന്ധ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10ന് സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിശകല സ്റ്റേ/ഗവൺമെന്റ് സ്റ്റേ ഉൾപ്പെടെ പരിശോധിച്ച് യഥാർത്ഥ കണക്ക പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പ്രിന്റ്

സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ ഓരോ ദിവസവും സോഫ്റ്
കാണുന്നതെന്നും മറുപടി നൽകി. സോഫ്റ്റ്വെയറിന്റെ സാങ്കേ
പഞ്ചായത്തുകൾ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. എ
പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ ₹19,89,822/- പിരിച്ചെടുക്ക
വ്യക്തമാണെന്നിരിക്കെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2024 പ്രകാരമുള്ള വ
പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ₹3,43,401/- മാത്രമാണെന്ന് രേഖ
അർഹിക്കുന്ന വിഷയമാണ്. തുകകൾ തമ്മിൽ ₹16,46,421/-യുടെ വ്യ
നികുതിയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തി
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-6 അക്രൂവൽ ചെയ്യേണ്ട വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം
ചെയ്യേണ്ട വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബന്ധിച്ചും ഡിമാ
വരുത്തേണ്ട മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാസ സമ്മറി സെക്രട്ടറി ത
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ്
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് എൻട്രി
ആയതിന്റെ കാരണം അന്വേഷിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി
മാസങ്ങളിൽ പ്രതിമാസ ജേണൽ എൻട്രി വരുത്തുന്നതിന് നടപടി സ
നൽകി. ആയത് കൃത്യമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾ

1. വർഷാന്ത്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്റ്റോക്ക് മൂല്യനിർണയം
പത്രികയിലെ B-14 Stock In Hand (Inventories) ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയി
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10-ന് വരും വർഷം ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേ
സ്റ്റോക്ക് മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്തി ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. അസി. എഞ്ചിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയ പാർട്ട് ബിൽ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ₹5,
വർഷം ആസ്തി നിർമ്മാണത്തിനായി പാർട്ട് ബിൽ ആയി നൽകിയിട്ടുള്ള
ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം Capital Work In Progress എന്ന ഹെഡിൽ തുകയൊ
ബിൽ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്ത
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10ന് ആയത് ചേർക്കാൻ വിട്ടുപോയത
ബിൽ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ കൃത്യമായ
വർഷങ്ങളിൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-8 മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് തുകകളുടെ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം Advance To Im
₹1,05,195/- മുൻകൂർ അനുവദിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാ
രജിസ്റ്ററിൽ ടി തുക അനുവദിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖപ്പെടുത്ത
കാരണം അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി
തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ ടി ശീർഷകം ഉൾപ്പെടുത്താൻ വിട്ടുപോയത
രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രജിസ്റ്റ
ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-9 കാലാവധി അവസാനിച്ചതും 3 വർഷത്തിലധിക നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതുമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ സം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റിലെ B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Deposits Received ഇന
ഹെഡുകളിലായി അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഡെപ്പേ
സാമ്പത്തിക വർഷം മുതലുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ തിരികെ ന
കാണുന്നു. കാലാവധി അവസാനിച്ച ശേഷം 3 വർഷത്തിലധികമായ
മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിനോ ബന്ധപ്പെട്ടവർക്ക് കൈമാറുന്നതിനോ വേണ്ട നട
സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിന്റെ കാരണം ഓ
അന്വേഷിച്ചെങ്കിലും കാലഹരണപ്പെട്ട തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്
നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മാത്രം മറുപടി നൽകി. തനത് ഫണ്ട്
3 വർഷത്തിലധികമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ മുതൽക്കൂ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-10 Beneficiary Contribution ഇനത്തിൽ നെഗറ്റീവ് തുക നീ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-4 പ്രകാരം Beneficiary Contribution ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരി
നെഗറ്റീവ് ആകാനുണ്ടായ കാരണം അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി
അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ എസ്. സി. കുടുംബങ്ങ
ബന്ധപ്പെട്ട് 3 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഒടുക്കാത്തത് ക
കാണിക്കുന്നതെന്നും ടി പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ
ന്യൂനത പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകി. തുക ക്രമീകരിച്ച് അ

1-1-11 MGNREGS പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കണക്കുക പുലർത്തുന്നില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ചേ
കണക്കുകൾ കൃത്യത പുലർത്തുന്നില്ല. MIS റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഗുണഭേ
തുക, ഭരണ ചെലവ് എന്നിവ ചുവടെ ചേർക്കും വിധമാണ്.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (രൂ.)	വരവ് (രൂ.)	ആകെ (രൂ.)
ഭരണചെലവുകൾ	0	1843000	1843000
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്ന തുക	0	94376000	94376000

MGNREGS ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം ഭരണ ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (രൂ.)	വരവ് (രൂ.)	ആകെ (രൂ.)	റീകൂപ്പ് ചെയ്ത തുക (രൂ.)	നീക്കിയിരിപ്പ് (രൂ.)
ഭരണച്ചെലവുകൾ	0	1846585*	1846585	1846585	0

. അഡ്മിൻ ഫണ്ട് 1843000 + പലിശ 3585 = ₹18,46,585/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2023 മാർച്ച് ചെലവിനായി അനുവദിച്ച തുക ₹19,41,438/-യാണ്. 2023-24 സാമ്പത്തിക മുൻകൂറായി അനുവദിച്ചു. ഇതിൽ ₹18,46,585/- തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് റീക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക (1941438- 24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ഭരണച്ചെലവുകൾക്കായി ₹20,31,372/- ചെല പ്രകാരം ₹9,43,76,478/-യാണ് ഭരണ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന റവന്യൂ വരവായും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്ക രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്ന I-14-C-യിലെ 253100101 Total Poverty Alleviation തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിന്മേൽ വിശദീകരണം എൻകയറി നം. 10ന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയ തു ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് പകരം Administrative Exp ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാലാണ് ഇങ്ങനെ സംഭവിച്ചതെന്നും വരും പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകി. തുക ക്രമീകരിച്ച് അറിയിക്ക

1-1-12 ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തിയിട്ട

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ്- Secured Loans - Loan From KURDFC

മുൻ വർഷത്തെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിച്ച	തൻ വർഷത്തെ ലോൺ തുക	ആകെ ലോൺ തുക (രൂ.)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (സുലേഖ ചെലവ്	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക (2023-24 B-5 പ്രകാരം) (രൂ.)

തുക (B-5 പ്രകാരം)	(Rp 31 പ്രകാരം)		പത്രിക പ്രകാരം)	
51263257	4413740	55676997	5100744	5057617

* യഥാർത്ഥ നീക്കിയിരിപ്പ് 5,05,76,253/- രൂപയാണ്.

എന്നാൽ തൻവർഷം ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് തിരിച്ചടച്ച തുക ചാർജ്ജ് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-5 ൽ നീക്കിയിരി ചേർത്തിരിക്കുന്നത് എന്ന് കാണുന്നു.

2. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ലോൺ വിവരങ്ങൾ ഗ്രാമ പ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്ര ചേർക്കുന്നു.

31-03-2023 വരെയുള്ള ലോൺ തുക	തൻ വർഷത്തെ ലോൺ തുക ₹	ആകെ ലോൺ തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹	നീക്കിയിരി ₹
51187257	2640000	53827257	5100744	4872651

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10ന് ലോൺ ഇനത്തി കഴിഞ്ഞ് അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരം പരിശോധിച്ചാൽ പൊരുത്തപ്പെടുമെന്ന് മറുപടി നൽകി. ലോൺ ഇനത്തിൽ തിരികെ അടറ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്ക

1-1-13 വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്ര തുകകൾ 31/03/2024ൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയും ഈ ആറ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31/03/2024ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും തുല്യ ചേർക്കുന്ന ഫണ്ടുകളുടെ ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പു നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് (B4) പ്രകാരം 31.03.2024ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	31.03.24 ലെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	വ്യത്യാസം ₹	റിമാർക്സ്
1	320100204 Grants For Specific Purposes - Health Grant Twards Conversion Of PHCs And	246394	249279	2885	Canara Bank Health Grant Rural PHC 11004339439

	Subcentres In To Health And Wellness Centres				
2	320100202 Grants For Specific Purposes - Health Grant Towards Support For Diagnostic InfraStructure To The PHCs	766513	770146	3633	Canara Bank Health Grant Diagnostic Infrastructure 11004339477

തുകകൾ തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം അറിയിക്കണമെന്ന എൻകചയറി നം. 33ന് പലിശ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക പ്രസ്തുത ഹെഡ്ഡിൽ വ വ്യത്യാസം വന്നതെന്ന് മറുപടി നൽകി. ഹെഡിലെയും ബാങ്ക് പൊരുത്തപ്പെടുത്തി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. RP 28 പ്രകാരം Distress Relief Fund എന്ന ഇനത്തിലായി ₹8,000/-യുടെ ബാലൻസ്ഷീറ്റിലെ B-2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഇതേ തുക 2024 മ അവശേഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Distress Relief Fund 66 രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ള 120027686221 -ാം നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ₹ അവശേഷിക്കുന്നത് (ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം ₹4,000/-). ടി വ്യത്യാസത്തിന് ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 10ന് ടി തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ റ അക്കൗണ്ടുകളിലാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും ആയത് ടി പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി ഇടുന്നതാണെന്നും മറുപടി അറിയി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-1-14 Market Receipts ഇനത്തിൽ 3 വർഷത്തിലധികമായി അവശേഷിക്കുന്ന തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യ</u>

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 ഷെഡ്യൂളിൽ Receivables Towards Market Receipts (Arrea പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. 3 വർഷ പിരിച്ചെടുക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതായി മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ബ വ്യക്തമാണ്. ടി തുക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിശ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 33ന് ടി തുക മാർക്കറ്റ് ലേലം ഇനത്തിൽ ല മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള ക തുക നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ

1-1-15 തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ റിക്കൺസിലിയേഷ കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടു

തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടായ 74201000018673 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ റി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നം.	ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക ₹	ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക ₹	റിക്ക
IOB (Own Fund)	74201000018673	9393390	8184539	Cheq Into Ba Directl Ch But Not

A. പ്രസ്തുത സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസും പാസ്ബുക്ക് യുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന് Into Bank (P) എന്ന ഇനത്തിലായി ₹12,20,411/-യുടെ ചെക്കുകളുടെ വിവരം കാലാവധി അവസാനിച്ച ചെക്കുകളും ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വി

ചെക്ക് നം.	തീയതി	തുക (
763063	20-03-2022	6
64540	13-04-2020	
771047	22-11-2022	
66022	24-06-2020	
771005	25-10-2022	
771880	14-02-2023	
770064	22-03-2023	
770452	05-05-2023	
773220	30-10-2023	1
	ആകെ	8

കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്സ് ചട്ട Inrespect Of Stale Cheque എന്ന ഹെഡിലേക്ക് മാറ്റാത്തതിന്റെ കാരണം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 33ന് Liability In Respect Of Stale Cheque എ

വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

B. Cheque Deposited But Not Cleared എന്ന ഇനത്തിൽ ₹16,318/- രേഖപ്പെടുത്തിയ നമ്പർ രേഖപെടുത്തിയിട്ടില്ല. 1, 2 എന്നിങ്ങനെ ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. Cheque Deposited But Not Cleared എന്ന ഇനത്തിൽ ₹16,318/-യുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. 33 (മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടി തുകയുടെ വിശദാംശം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്ക

<u>1-1-16 ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരവും ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രക നീക്കിയിരിപ്പുള്ള മുഴുവൻ അക്കൌണ്ടുകളുടെയും റ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല</u>

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേ

ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നം	ബാങ്ക്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ്(രൂ.)
Indian Overseas Bank	74201000016204	-
District Co-Operative Bank	383 (നിലവിൽ ടി അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 106312002000823 ആയി മാറിയതായി അറിയിച്ച് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്)	20,977

മേൽ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുകയും ബാങ്ക് പാ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാ റിക്കൺസിലിയേഷൻ തയ്യാറാക്കാത്തതിന് കാരണം അറിയിക്കാനും എൻകചയറി നം. 33ന് 2012 വർഷത്തിൽ സാംഖ്യ സംവിധാനം ഏർപ്പെ Bankലെ 383-ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലെ ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് ആയി രേഖ യെന്നും ശേഷം ടി അക്കൗണ്ടിലോ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലോ മറ്റ് ഇടപാടു ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക് കേരള ബാങ്ക് ആയി മാറ്റപ്പെട്ടശേഷം ലഭ്യ മുതലുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ തുക ₹1,465/- മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തി കാ ഇന്ത്യൻ ഓവർസീസ് ബാങ്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പൊരുത്തക്കേടിന് ഓ ധനകാര്യ സമിതി, ഭരണ സമിതി എന്നിവയുടെ അനുമതിയോടെ ടി ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 6(5)ൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്സ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പ്രകാരം ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ യഥാർത്ഥ ബുക്കിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി താരതമ്യപ്പെടുത്തി നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക ധനകാ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ ബാലൻസായി അവശേഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി പറ വിശദമായ അന്വേഷണം നടത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ടി ആസ്തി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബഡ്ജറ്റ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ്, റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ബജറ്റ്	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്
പാസാക്കിയ തീയതി	13-03-2023 ലെ 1 (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനം *	ലഭ്യമാക്കിയില്ല

....

മുന്നിരിപ്പ്	രൂ.7192205	രൂ.6935390
വരവ്	രൂ.442178000	രൂ.528298000
ആകെ	രൂ.449370205	രൂ.535233390
ചെലവ്	രൂ.447924500	രൂ.528876771
നീക്കി ബാക്കി	രൂ.1445705	രൂ.6356619

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ബജറ്റ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയി ചേർക്കുന്നു

1. പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പാസാക്കിയ ഭരണസമിതി യോഗ തീയതിയും തീരുമാനവും ലഭ്യമാ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 41ന് ബജറ്റ് 07-02-2024 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ ബജറ്റ് 27-01-2024ലെ 5-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു സകർമ്മ മീറ്റിംഗ് മിനിട്ട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ 2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 13-0 പ്രകാരമാണ് പാസാക്കിയതെന്ന് കാണുന്നു. കൂടാതെ 27-01-2024ൽ ഭരണ മിനിട്സും സകർമ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം ലഭ്യമല്ല (19-01-2024 ലെ യോഗ യോഗത്തിന്റെ വിവരങ്ങളാണ് സകർമ്മ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ചേർത്തി റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച കൃത്യമായ യോഗ ത ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2. 02.12.2016ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി)നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്തരവ് പ്ര
ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച ഫിനാൻസ് മാനേജ്മെന്റ് മാന്വൽ സർക്കാർ അം
പ്രകാരം എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും എല്ലാ മാസവും
മാസംതോറുമുള്ള അവലോകന റിപ്പോർട്ടും വിനിയോഗ സാക്ഷ
അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പട്ടിക 4-1, 4-2 എന്നിവ പ്രകാരം വരു
മാസംതോറുമുള്ള അവലോകന റിപ്പോർട്ട് സെക്രട്ടറി ഗ്രാമപഞ്ചായത
കമ്മിറ്റി മുമ്പാകെ സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും 10-ാം ത
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അവലോകനം നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്.
അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിഭവ സമാഹരണത്തിന്റെയും ചെലവിന്റെ
പുരോഗതി റിപ്പോർട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതും
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിൽ ചർച്ചയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂട
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഒരു യോഗം കൂടേണ്ടതും നിർവ്വഹണ പ
അടുത്ത മാസത്തെ പ്രവർത്തന പദ്ധതി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. മാ
സെക്രട്ടറി ഏകോപിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ് [ബജറ്റ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക
അവലോകനം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നടത്തിയതായി മിന്
ബജറ്റിന്റെ പ്രതിമാസ അവലോകനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടത്തിയ
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 41 വഴി ആവ
ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി നൽകിയെങ്കിലും ആയത് ഓഡിറ്റ് വേ
രൂപീകരണത്തിൽ ബജറ്റ് മാന്വലിലെ നടപടിക്രമങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലി
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ബജറ്റി
തുകകളിൽ വലിയ അന്തരം കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ബജറ്റ് പ്രകാരം (രൂ.)	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പ്രകാരം (രൂ.)	വ്യത്യാസം (രൂ.)
മുന്നിരിപ്പ്	7192205	6935390	-256815
വരവ്	442178000	528298000	86120000
ആകെ	449370205	535233390	85863185
ചെലവ്	447924500	528876771	80952271
നീക്കി ബാക്കി	1445705	6356619	4910914

ബജറ്റിലെയും റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിലെയും ടി അന്തരം സംബന്ധിച്ച വിശദീ
41 മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് '2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ്രതീക്ഷി
പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടുള്ള യഥാർത്ഥ വരവ് - ചെലവ് ക
ആയതിനാലാണ് ടി വ്യത്യാസം വന്നതെന്ന് മറുപടി അറിയിച്ചു.' യഥാർ
രൂപയിലധികം വ്യതിയാനം റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിലെ വരവിലും ചെല
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ഷെഡ്യൂൾ പ്ര

₹20,48,55,816/-യുടെ ചെലവുമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ആയത് രൂപയിലധികം ഡെഫിസിറ്റ് ബാലൻസിലുമാണ് (ഡിപ്രീസിയേഷൻ ഫലപ്രദമായും കൃത്യതയോടും തയ്യാറാക്കേണ്ടതുണ്ട്. വിഭവ സമാഹരഒ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കൂടുതൽ പഠനം നടത്തി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ധന ശ്രദ്ധ ഊന്നി വരും വർഷങ്ങളിലെ ബഡ്ജറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ്	രൂ.14846109.74
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	രൂ.41080895.00
ആകെ	രൂ.55927004.74
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	രൂ.39184761.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	രൂ.16742243.74

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശ

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി (രൂ.)	തൻവർഷ വരവ് (രൂ.)	ആകെ (രൂ.)	ചെല (രൂ.
വികസനഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം	0	14630220	14630220	185505
വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	4595986	4595986	45564
സി.എഫ്.സി-ടൈഡ്	0	2571500	2571500	37085
സി.എഫ്.സി - അൺ ടൈഡ്	0	3429000	3429000	24062
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	5069350	5069350	34464
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	4044000	4044000	33288
CSS	0	0	0	33509
SSS	0	0	0	13868

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക, എ
പത്രിക എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ

1.

A. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ Receipt ഭാഗത്ത് Source Deduction കൂടാതെയു ഭാഗത്ത് Source Deduction ഉൾപ്പെടെയുള്ള ചെലവ് തുകയുമാണ് കാണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളിൽ വരവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ്

B. സി.എസ്.എസ്, S.S.S വരവ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ട് തുക നെഗറ്റീവ് തുകയായി കാണപ്പെടുന്നു.

C. വെബ്ലാംഖ്യ മുഖേന ലഭ്യമാകുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ ബിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ തന്നെ ചെലവ് രേഖ ക്യൂബില്ലുകളും ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പേയ്മെന്റ് ചെയ്യാത്ത ബിൽ തുകക

D. സി.എഫ്.സി ഫണ്ടുകളിൽ(Tied & Untied) മുന്നിരിപ്പ് ഉണ്ടെങ്കിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മേൽ കാരണങ്ങളാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. CFC ഫണ്ടിന്റെ വരവ്-ചെലവ്-നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേ ചെലവ് പത്രിക എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള CFC ഫണ്ടിന്റെ വരവ്-ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ.സി.ആർ, സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക എന്നിവയുമായി പെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

		വരവ് (രൂ.)		ചെലവ് (രൂ.)	
	AFS പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരിപ്പ്	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ.സി.ആർ എന്നിവ പ്രകാരം	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എ.സി.ആർ എന്നിവ പ്രകാരം	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം
പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	1635336	2571500	2571500	3708550	3690464
പതിനഞ്ചാം ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് (Un-Tied Basic)	1203738	3429000	3512035+ 47799 *	2406225	2389425

	2839074	6000500	6131334	6114775	6079889

*₹47,799/- Prior Period Income - Other Incomes എന്ന ഹെഡിൽ 42301563-ാ
ചേർത്തിരിയ്ക്കുന്നു.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ മറ്റ് പത്രികകളുമാ
കാരണം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 35 വഴി അന്വേഷിച്ചതിന്
ബാക്കിയിലുണ്ടായ വ്യത്യാസം ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് ജേണൽ എൻട്രി
വന്നതെന്ന് മറുപടി നൽകി. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ വിവര
പുലർത്തുന്നതിന് വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3. തനത് വരുമാനം കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കാത്തത് കാരണം വികസ
നഷ്ടമായി വികസന ഫണ്ടിന്റെ മൂന്നാം ഗഡു അനുവദിച്ചതിൽ നിന്നും
2022ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ₹2,07,050/- ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായ
വരുമാനത്തിന്റെ 90% എങ്കിലും ശേഖരിക്കാത്ത പ്രാദേശിക സർക്കാര
ഡയറക്ടർ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക കുറ
നികുതിയേതര വരുമാനം കാര്യക്ഷമമായി പിരിച്ചെടുക്കാത്തതിന്റെ
എൻക്വയറി നം. 35 വഴി ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷ
അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വികസന മൂന്ന
കുറവ് ചെയ്തതെന്നും 2022-23, 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ വ
നടപടികളിലൂടെ 100% തുക പിടിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും മുൻവർഷങ്ങ
കൂടുതലായി പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി നൽകി. കൂടാതെ ധനക
മാസവും അജണ്ട വെച്ച് നികുതി-നികുതിയേതര വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക
സ്വീകരിച്ച് വരുന്നതായും അറിയിച്ചു. നികുതി-നികുതിയേതര
പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വികസന ഫ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4. 2022-23 വർഷത്തെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-4, B-9 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ബ
ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത്തിക
അവശേഷിച്ചിരുന്നതും തിരിച്ചടയ്ക്കാത്തതുമായ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന
വർഷത്തിലും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ B-9 പ്രകാരമുള്ള ബാധ
ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഹെഡ്	മുന്നിരിപ്പ് (രൂ.)	തൻവർഷതെ വരവ് ₹
1	320100181Total Sanitation Campaign	322130	
2	320100197Literacy Scheme Grant	68364	83
3	320200207 Fund For Transferred Institutions – Ayurveda - Capital 0 0 0	45253	

4	350200113 Recoveries Payable - Court Attachments	996381	

മേൽ തുകകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിക്കാത്തതിന്റെ കാരണം ഓ
അന്വേഷിച്ചതിന് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷത്
മറുപടി നൽകി. തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

B. ക്രമ നം. 4 പ്രകാരമുള്ള തുകയായ ₹9,96,381/-യുടെ (Recoveries Payable - Cou
അന്വേഷണത്തിലൂടെ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി
വിശദാംശം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

5. ആകെ അടങ്കലിന്റെ 36 ശതമാനം മാത്രം ചെലവഴിച്ചു.

സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പദ്ധതിയു
ചേർക്കുന്നു.

മേഖല	വിഭാഗം	അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ചെലവ് (മറ്റുള്ള ഒഴികെ
ഉല്പാദനം	പൊതുവിഭാഗം	7223350	68840
	പട്ടിക ജാതി	140240	802
സേവനം	പൊതുവിഭാഗം	86253875	250949
	പട്ടിക ജാതി	21058474	56197
	പട്ടിക വർഗ്ഗം	0	
പശ്ചാത്തലം	പൊതുവിഭാഗം	22228824	115566
	പട്ടിക ജാതി	0	
	പട്ടിക വർഗ്ഗം	0	
	ആകെ	136904763	492357

ആകെ അടങ്കലിന്റെ 36 ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെ
സാഹചര്യം ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 35 വഴി അന്വേഷിച്ചതിന് വികസ
മാർച്ച് 25-നാണ് ലഭ്യമായതെന്നും ട്രഷറി നിയന്ത്രണം കാരണം ടി
മാറുകയായതിനാലും ട്രഷറിയിൽ ബില്ലുകൾ പൂർണ്ണമായി മാറിക
സംഭവിച്ചതെന്ന് മറുപടി നൽകി. പദ്ധതി പണം ചെലവഴിക്കാൻ പറ്റ
തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് മന്ത്രിയ്ക്ക് നൽകിയ കത്തിന്റെ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

2023-24 വർഷത്തെ വിവിധ നിർവ്വഹണ മേഖലകളുമായി ബന
ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അടങ്കൽ ചെല
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം).

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ആകെ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	ആകെ പദ്ധതി അടങ്കൽ (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (മറ്റുള്ളവ ഒഴികെ)	ശ
സെക്രട്ടറി	64	31	33	15667242	14934385	
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	66	44	22	21800568	9287412	
കൃഷി ഓഫീസർ	8	8	0	2011985	1965732	
വി.ഇ.ഒ	52	30	22	66379486	8046164	
വെറ്റിനറി സർജൻ	9	8	1	2101150	2028800	
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	15	14	1	4789530	4138179	
എച്ച്.എം.	7	5	2	1284484	1206586	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	11	8	3	3700087	1868607	
അസി. സെക്രട്ടറി	16	6	10	9128682	1945291	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	2	2	0	22000	22000	
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	2	2	0	837000	837000	
ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	0	40000	40000	
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	0	2748805	2717546	
ആകെ	**255**	**161**	**94**	**130511019**	**49037702**	

ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ, മെഡ
എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ എല്ലാ പദ്ധതികളും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടു
എന്നിവരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം 50% ൽ താഴെയാണ്. ടി നിർ
നിർവ്വഹണത്തിൽ കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

അംഗീകാരം ലഭ്യമാകുന്ന പദ്ധതികൾ തൻവർഷം തന്നെ പൂർത്ത്
ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1. ആസൂത്രണ സമിതി

മാർഗ്ഗരേഖയുടെ ഖണ്ഡിക 3.1.1 എ(7) പ്രകാരം ആസൂത്രണ സമിതി തുടർ ഭരണസമിതി ഉറപ്പാക്കണമെന്നും പദ്ധതി ആസൂത്രണ പ്രക്ര ആവശ്യാനുസരണവും അതിനുശേഷം കുറഞ്ഞത് മൂന്ന് മാസത്തിെ സമിതി യോഗം ചേരണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 29/11/20 പുന:സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2023-24ൽ നാല് തവണയാണ് ആസൂത്രണ സമിതി യോഗം ചേർന്നതാ അംഗങ്ങളുടെ ഹാജർ നില അഞ്ച്, ഏഴ് എന്നിങ്ങനെയാണ്. ആസൂത്രണ പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ, വികസന സെമിനാറിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച പദ്ധര വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണം എന്നിവ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

സ.ഉ(കൈ)നം. 84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീ. 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി) പ്രക നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന് ജനപങ്കാളിത രൂപീകരണ പ്രക്രിയയിൽ നവമാധ്യമങ്ങളുടെ സാധ്യത പ്രയോജനപ മേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന് നേതൃത്വം നൽകു മേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥിതി വിവര കണക്കുകൾ ശേ അപഗ്രഥിക്കുക തുടങ്ങി വിപുലമായ ചുമതലകളാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പു മിനിട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാര ശരിയായ രീതിയിൽ വിനിയോഗിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനായി നടന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങ നടപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാൻ എൻകയറി നം. 38ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	തീയതി	നിർദ്ദേശം	6: ന:
1	ചെറുകിടവ്യവസായം	24.1.2023	കേര സംരംഭണവും വിപണനവും ശക്തിപ്പെടുത്തുക	(6

2	സ്ത്രീകളുടെയും കുട്ടികളുടെയും വികസനം	6.1.2023	അംഗനവാടികളിൽ ആവശ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങുക
3	പട്ടികജാതി വികസനം	6.1.2023	പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ ജൈവകൃഷി, മൽസ്യകൃഷി, മൃഗസംരക്ഷണം, നൂതന സംരംഭങ്ങൾ വഴി സ്വയംപര്യാപ്തത

3. <u>സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്</u>

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങ
പദ്ധതികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം ആരാഞ്ഞുകൊണ
38ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	മേഖല	തീവ്രത	പ്രശ്നം
1	സാമൂഹ്യക്ഷേമം	ഗുരുതരം	അംഗനവാടികളുടെ ഭൗതികസാഹചര്യം കുറവാണ്

2	ജൈവവൈവിധ്യ മാനേജ്മെന്റ്	ഗുരുതരം	മലിനജലം ജലാശയങ്ങളിൽ എത്തുന്നു.	മ ബ
3	പട്ടികജാതി വികസനം	ഗുരുതരം	സ്വയംപര്യാപ്തത	നേ ക
4	കുടിവെള്ളം	ഗുരുതരം	കുടിവെള്ളത്തിന്റെ ദൗർലഭ്യം	കി പ്രോ വ (
5	ആരോഗ്യം	ഗുരുതരം	ജീവിതശൈലി രോഗനിർണ്ണയത്തിന്റെ കാലതാമസം	(ക (
6	വനിതാ വികസനം	ഗുരുതരം	1) സ്ത്രീകൾക്കെതിരെയുള്ള അതിക്രമങ്ങൾ 2) മദ്യം, മയക്കുമരുന്ന്	സ് അ ജ്വാ കൂട ചേ റ

7	വിദ്യാഭ്യാസം	ഗുരുതരം	കുട്ടികളുടെ പോഷകാഹാരക്കുറവ്	പോ
8	ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജനം	ഗുരുതരം	സുരക്ഷിത ഭവനം ഇല്ലാത്തവർ	മെ
9	പൊതുഭരണം	ഗുരുതരം	മീറ്റിംഗ് ഹാളും റെക്കോർഡ് റൂമിന്റെയും അപര്യാപ്തത	

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ അനുശാസിക്കും പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാ
പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് പാർശ്വവത്ക്കരിക്കപ്പെട്ടവരെ ഉന്നതിയ
കടമ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-6-1 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണശേഷവും പെൻഷൻ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച വിവ
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണ ശേ
കാരണം അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണ

പെൻഷണറുടെ ഐ.ഡി	പേര്	പെൻഷൻ തുക	മരണപ്പെട്ട തീയതി	അ

102830600897	ശ്യാമള	1600	16-01-2022	
102830600504	കൃഷ്ണകുമാരി ആർ	1600	02-03-2022	
102830200488	പി.ഗോപിനാഥൻനായർ	1600	16-02-2022	De
102830202370	സുമതി	1600	17-04-2022	
102830200869	പരമേശ്വരൻ	600	04-07-2022	

മരണപ്പെട്ടവരുടെ പെൻഷൻ സമയബന്ധിതമായി റദ്ദ് ചെയ്യുന്നതിന് ന കാരണം അറിയിക്കാനും അധികം നൽകിയ തുക തിരിച സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാനും ഓ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ടിയാളുകളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും ത നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ബാങ്കുകൾക്ക് ഉടൻ കത്ത് നൽകുന്നതാ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്ന വേളയിൽ തന്നെ റദ്ദ് വരുന്നതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

'മരണപ്പെടുന്നവരെയും നിശ്ചിത മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി ഒഴിവാക്കാത്തത് മൂ നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്ന പക്ഷം പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് 02-08-2021ലെ സർക്കുലർ നം. 63/2021/ധന. പ്ര അധികമായി അനുവദിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടി സ്വീകരി രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാംശങ്ങൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗ
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4489400	
വിധവ പെൻഷൻ	11466600	
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	26906300	
വികലാംഗ പെൻഷൻ	425060	
വിവാഹ ധനസഹായം	60000	
വികലാംഗ പെൻഷൻ	761000	

1-7 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക 07-2024 തീയതിയിൽ 2.49 പി.എം-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോ

നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹12,489/- (പന്ത്രണ്ടായിരത്തി നാ
ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഏറെക്കു

1) മികച്ച പ്രവർത്തനങ്ങൾ

ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവചിക്കുകയും രേ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ട്.
കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.
ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നൽകിയ എല്ലാ എൻക്വയറികൾക്കും മറുപടികൾ
സഹകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ സമഗ്രമായ വികസ
ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക്, ഹരിതകർമ്മ സേന എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ മാതൃകാപ
ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

2) മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടവ

ഡി. & ഒ. ലൈസൻസിന്റെ കാര്യത്തിൽ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ക്ര
നടന്നു വരുന്നു. വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകകളു
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച അങ്കണവാടികൾ പ്രവർ
ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ തൻവർഷം തന്നെ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപട

1-9 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി (ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം)

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
ഭരണച്ചെലവുകൾ	0.55	1846585	1846585.55	1846585	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	0	94376000	94376000	94376000	
ആകെ	**0.55**	**96222585**	**96222585.55**	**96222585**	**0**

വിശദാംശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്ത
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയള
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമല്ല	
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമല്ല	

1-11 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് സെക്ഷൻ 204 പ്രകാരം പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും വരുമ സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നിക ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം
1	IOB Bank
2	Muthoot Fincorp, Marayamuttam
3	Muthoot Micro Fin Ltd., Perukadavila

ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (11/17.07.20 മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ്, കത്ത് എന്നിവ നൽകിയ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകി. ഗ്രാമ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും വരുമാനത്തിന്റെ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 മേഖല അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാപ്പ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷ

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ പ്രഥമം, ദ്വിതീയം, തൃതീയം എ തിരിക്കേണ്ടതും ചട്ടം 7(4) പ്രകാരം മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള മാപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്. നിർണയിക്കുമ്പോൾ പ്രസ്തുത മേഖലകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് നി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ മേഖല വിഭജനം നടത്തിയത് സംബ ഭരണസമിതി തീരുമാനം, വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള മാപ്പ് തുടങ്ങി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (17/17.07.2024) മറുപടി അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള മാപ്പ് തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-13 തനത് വരുമാനം കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കാത്തത വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹2,07,050/- നഷ്ടമായി

ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന തനത് വരുമാനത്തിന്റെ 90% എങ്കിലു സർക്കാരുകളുടെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ഒരു ശതമാനം തുക കുറവ് 179/2022/ഫിൻ./തീ. 18.10.2022 പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. പ്രാദേശിക സർക്ക വർഷത്തെ വികസനഫണ്ടിന്റെ മൂന്നാം ഗഡു സ.ഉ.(സാധാ)നം. 2858/ ലഭ്യമാക്കിയതിൽ പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനഫണ്ടി പ്രകാരം കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തനത് വരുമാനം കാര്യക്ഷമമായി പിരി

തുക കുറവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ബജറ്റിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള തനത് പരിധിയ്ക്കുള്ളിൽ സമാഹരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മുൻവർഷങ്ങളിലെയോ തുകകളൊന്നും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കാൻ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രതീക്ഷിത വരവും യഥ അന്തരം കുറയ്ക്കുന്നതിന് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഇടപെടൽ നടത്തേ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ കുറവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്ര ബാധിക്കുമെന്നതിനാൽ തനത് വരുമാനത്തിന്റെ വർധനവ് ഉറപ്പ് വ സംബന്ധിച്ചിടത്തോളം അതീവ പ്രാധാന്യം അർഹിക്കുന്ന വിഷയമ വരുമാനം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതിനും പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനും വരുമാന മാർഗ്ഗങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും വരും വർഷങ്ങളിൽ പ്രാധാന്യം നൽകേ

1-14 വസ്തു നികുതി - സഞ്ചയ അപാകങ്ങൾ

1) ഒരേ ഉടമസ്ഥന്റെ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴ

ജി.ഒ.(എം.എസ്)144/15/തസ്വഭവ./തീയതി. 27.04.2015, ജി.ഒ.(എം.എസ്)3

എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ഇളവ് ഒരു കുടുംബനാഥന്റെ സ്വന്തം പേര മാത്രമായാണ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സഞ്ചയയിലെ മൂന്ന് വാർ ഉടമസ്ഥന്റെ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽ

ക്രമ നം.	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	വ്യക്തിയുടെ പേര്, അഡ്രസ്സ്
1	16/49	രാജു, അനിത വിലാസം.
2	16/49/A	രാജു, അനിത വിലാസം.
3	16/206	ചെല്ലയ്യൻ, ഇടവിളാകത്ത് വീട്
4	16/207	ചെല്ലയ്യൻ, ഇടവിളാകത്ത് വീട്
5	16/479	ബി. വസന്തകുമാരി, കാശ്മീരം
6	16/480	ബി. വസന്തകുമാരി, കാശ്മീരം
7	16/480/A	ബി. വസന്തകുമാരി, കാശ്മീരം
8	15/4	ശിവശങ്കരൻ നായർ, പുളിമാംകോട്
9	15/5	ശിവശങ്കരൻ നായർ, പുളിമാംകോട്

10	15/170	അമ്പിളി കെ., കിഴക്കേക്കര പുത്തൻ വീട്
11	15/170/A	അമ്പിളി കെ., കിഴക്കേക്കര പുത്തൻ വീട്

ഇതു സംബന്ധിച്ച് മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്താൻ നിർദ്ദേശംനൽകിയിട്ടു മുറയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകി. ഗ്രാമപഞ്ചാ ഇത്തരത്തിൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) <u>60ച.മീ. മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും പാർപ്പിടാവശ്യത്തി</u>
<u>നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല</u>

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനിക ചട്ടം(3) പ്രകാരം 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 207-ാം വകു നിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഓരോ കെട്ടിടത്തിനും 203-ാം വകുപ്പ് പ്ര സെക്രട്ടറി വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സഞ്ച പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയുന്ന 60ച.മീ. മുകളിൽ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ളതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടി

വാർഡ്	കെട്ടിട നം.	പേര്	ഫ്ലോർ ഏരിയ ച.മീ
16	182	വി. സദാശിവൻ	70
16	271	കെ. സുരേഷ്കുമാർ	70
15	61	വേലപ്പൻ നായർ	85
15	72	സുരേഷ്കുമാർ	75
15	422	ബാലൻ	61
14	262	ആർ. രാജേഷ് കുമാർ	66

14	339	ഡി. സദാശിവൻ	95

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 26/(

2013 മുതൽ സഞ്ചയയിൽ അടിസ്ഥാന നികുതി പൂജ്യമായിട്ടാണ

പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫീൽഡ് തല പരിശോധന പൂർത്തിയാ

പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമുള്ളപക്ഷം നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപ

എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഈടാക്കാത്ത

വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ TR7(A) ഫോമിലുള്ള ക്യാ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല

ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ , അസി.എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ നിർവ്വഹ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ എഴു ഫോമിലുള്ള ക്യാഷ് ബുക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. ആയതിന് കാരണം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 13/തീ. 17.07.2024) TR7(A) ഫോമിലുള്ള നിന്ന് അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടില്ലെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്.

കേരള ട്രഷറി കോഡ് വാള്യം (I) ആർട്ടിക്കിൾ 92(എ) പ്രകാരം സർക്കാ ചെയ്യുന്ന എല്ലാ ഉദ്യോഗസ്ഥരും, TR-7A ഫോറത്തിൽ ഒരു ക്യാഷ് ബുക്ക് ജി.ഒ(പി)നം. 177/2006/ഫിൻ., തീയതി. 12.04.2006ലെ ഖണ്ഡിക നമ്പർ 18.3 പ്ര ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റെയും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ (ചെലവ് വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി TR-7A ക്യാഷ് ബുക്കും തദ്ദേശ വരവ്-ചെലവ് പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ഒരു സബ്സിഡിയറി ര

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിച്ച് നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലുള്ള ക്യാഷ് (സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള വരവ്-ചെലവുകൾ, ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ക്യാഷ് ബുക്കിന്റെ ആദ്യ പേജിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും എല്ലാ പണമിടപാടുകളും ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചേർ എഴുതി കൃത്യമായി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-16 പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് പദ്ധതി - (

പദ്ധതി നം.	111/24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർടാങ്ക്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അടങ്കൽ	₹500000/-
ചെലവ്	₹229320/-
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	₹160000/-
ചെലവ്	₹76440/-
ബിൽ നം.	573/27.3.2024 , തുക : ₹114660/-
ബിൽ നം.	589/27.3.2024 , തുക : ₹114660/-
ബിൽ നം.	1336/31.3.2024 , തുക : ₹76440/-
ആകെ പദ്ധതി ചെലവ്	₹305760/-

പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകുന്ന പദ്ധത വാങ്ങുന്നതിലേക്കായി, ഇ-ടെണ്ടർ വഴി തെരഞ്ഞെടുത്ത മെഡിക്കൽ & കമ്പനിക്ക് കരാർ തുകയായ ₹3,05,760/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയ്സ് നം.	1150/27.03.2024 , തുക : ₹152880/-
ഇൻവോയ്സ് നം.	1136/25.03.2024 , തുക : ₹152880/-

കേരള സംസ്ഥാന ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം 2017വകുപ്പ് 51(1), 13.09.2018-ലെ 50/2018-Central Tax വിജ്ഞാപനം എന്നിവ പ്രകാരം 01.10.2018 സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേര യിൽ നിന്ന് 2% GST-TDS കുറവ് ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ആ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.4/തീ. 12.07.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ലക്ഷത്തിന് താഴെയുള്ള മൂന്ന് ബില്ലുകളായാണ് തയ്യാറാക്കിയതെ ഈടാക്കത്തതെന്നുമാണ് അറിയിച്ചത്. കൂടാതെ 5 ലക്ഷം രൂപ അ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലേക്ക് സ്പിൽ ഓവർ (266/25) ആയിട്ടുണ്ടെന്നും ആകെ ചെലവ് തുകയ്ക്ക് ആനുപാതികമായ GST-TDS കരാറുകാരന ഈടാക്കി GST വകുപ്പിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ശിങ്കാരിമേളം ഉപകരണങ്ങൾ മെയിന്റനൻസ് -ചെ 43,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പട്ടികജാതി വനിതാ ശിങ്കാരിമേളം ഗ്രൂപ്പിന് മുൻവർഷ പ്രോജ
നൽകിയിരുന്ന വാദ്യോപകരണങ്ങൾ, മെയിന്റനൻസ് നടത്തുന്നതിനാ
നിന്നും 10.07.2023 ൽ (ചെക്ക് നമ്പർ 772167/10.07.23) ₹43,000/- സെക്രട്ടറി
അഡ്വാൻസായി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവിന്റെ രേഖ
തീയതി. 20.07.2024 ലൂടെ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറുടെ പക്കലാണെന്നും ആയവ ലഭ്യമാക്കി ഓഡ
സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് ന ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആ ₹95,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	126/23-24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	എച്ച്.എം. ഗവ. എൽ.പി.എസ്., ചെ
അടങ്കൽ തുക	₹395000/-
ചെലവ് തുക	₹395000/-
ഫണ്ടിനം	എസ്.സി.പി.
ബിൽ നം, തീയതി	നം. 2/23-24/തീ. 12.01.2024 നം. 4/23-24/തീ. 24.01.2024 നം. 5/23-24/തീ. 23.02.2024 നം. 11/23-24/തീ. 26.03.2024 നം. 12/23-24/തീ. 26.03.2024

ഗവ. എൽ.പി.എസ്. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി
പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്
നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ
വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകി. 1995ലെ കേരള പഞ്ചായ
യോഗം വിളിച്ചുകൂട്ടുന്നതിനും നടത്തുന്നതിനുമുള്ള നടപടി ചട്ട
തെരഞ്ഞെടുപ്പ്/ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കൽ (ഖ. 12-3) പ്രകാരം അ
ലിസ്റ്റ് അന്തിമമായി തയ്യാറാക്കി നൽകേണ്ടത് ഗ്രാമസഭയാണ്. എന്ന
ഗുണഭോക്തക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയതിൽ 5 വിദ്യാർത്ഥികൾ
ഉൾപ്പെടാത്തവരാണ്. 3 ഗുണഭോക്താക്കൾ യഥാക്രമം 05.12.2023ലെ പഞ്ച
4(15-ാം നമ്പർ) തീരുമാന പ്രകാരവും ഒരാൾ 30.12.2023 തീയതി
തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ച് അടുത്ത ഗ്രാമസഭയിൽ വച്ച് അം
നിബന്ധനപ്രകാരമുള്ള ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരാണ്. എന്നാൽ ക്രമ നം.
വിദ്യാർത്ഥി ഗ്രാമസഭ ലിസ്റ്റിലോ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച ലിസ്റ്റ

വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	മേൽവിലാ
1	സൻജന ജെ. എസ്.	കൊടിത്തറവീട്, പെരുമ്പാവൂർ,
2	ആദിത്യ എസ്. ആർ.	കുമാർ നിവാസ്, നെല്ലികാല, ചു
3	അഭിജിത്ത് എസ്. ആർ.	കിഴക്കേഭാഗത്ത് വീട്, മാരായമു
4	അപർണ എസ്. കുമാർ	സതികുമാർ സദനം, മണലുവിള,
5	ഐശ്വര്യ എസ്.എസ്.	എ.എ. നിവാസ്, വാഴവിള, ആങ്കേ
		ആകെ

ഈ വിഷയം ആസ്പദമാക്കി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് മറുപടിയിൽ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്ത അഞ്ച് ഗുണഭോക്താക്കൾ വച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമസഭ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച ₹95,000/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തു ലിസ്റ്റ് അടുത്ത ഗ്രാമസഭയിൽ വെച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങി ഓഡിറ്റി ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കിടാരി വളർത്തൽ (വനിത) – പദ്ധതിയിൽ ഗ്രാമ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യ രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	2/23-24
അടങ്കൽ തുക	₹ 11,36,000/-
ഫണ്ടിനം	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) – ₹ 5,68,000/-
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	₹ 5,68,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
ചെലവ് തുക	₹ 5,68,000/- വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)
ട്രഷറി ബിൽ നം./ തീയതി	8/23-24/തീ. 09.11.2023 10/23-24/തീ. 09.11.2023 11/23-24/തീ. 15.12.2023 19/23-24/തീ. 26.03.2024 21/23-24/തീ. 26.03.2024 22/23-24/തീ. 26.03.2024 23/23-24/തീ. 26.03.2024

വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കിടാരി വളർത്തൽ-വനി അംഗീകരിച്ച 108 ഗുണഭോക്തക്കൾക്ക് പുറമേ, 04.03.2024ലെ 1(12)-ാ തീരുമാനപ്രകാരം 17 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കുക അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നതാണെന്ന നിബന്ധനയിൽ, 11 ഗുണഭോക്ത നൽകുകയുണ്ടായി. ഈ വിഷയം ആസ്പദമാക്കി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് തീയതി. 12.07.2024)ന് വെറ്റിനറി സർജൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഗ്രാമ ലിസ്റ്റിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പദ്ധതിയിൽ തുടരാൻ താല്പര്യമി പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച അധിക ലിസ്റ്റിലുള്ള ഗുണഭോ നൽകിയതെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച ₹ 88,000/- (8000x11) ഓഡിറ്റിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് അടുത്ത ഗ്രാമസഭയിൽ അംഗീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ

1-20 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധത ലഭിച്ചിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	79/23-24
അടങ്കൽ തുക	₹ 2,00,000/-
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)
നിർവ്വഹണം	ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
ബിൽ നം./ തീയതി	2/23-24-/തീ. 12.01.2024
ചെലവ്	₹ 2,00,000/-

പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വ നിന്ന് അനുവദിച്ച ₹ 2,00,000/- കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക്ക് കോ-ഓറ ഒടുക്കുകയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ₹ 1,42,080/- യുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്ക 57,920/-യുടെ മരുന്ന് നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹ 57,920/- യുടെ വിഷയം ആസ്പദമാക്കി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം.5/23-24, ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഹോ കത്ത് മുഖേനയും അപേക്ഷ നൽകിയതായും അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് അറിയിച്ചതായും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പ
കുടുംബങ്ങൾക്ക് പുതുതായി തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പ
ലേബർ ഗ്രാമസഭ ചേർന്ന് ലേബർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വ
561 പ്രവൃത്തികളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. എല്ലാ പ്രവൃത്തികൾക്കും സാങ്കേ
പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തു.
2,31,499 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. പ്രകൃതി വിഭവ സംരക്ഷണ
നിർമ്മാണം, കാർഷിക മേഖലയുമായി സംയോജിച്ച് കൃഷി സംരക്ഷ
നിർമ്മാണം, കയർ, ഭൂവസ്ത്രം ഉപയോഗിച്ച് തോടിന്റെ സംരക്ഷണഭി
വൃത്തിയാക്കൽ, തടയണ നിർമ്മാണം, വൃക്ഷത്തൈ നടീൽ തുടങ്ങിയ
രീതിയിൽ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-22 ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് - പ്രവർത്തനം മാതൃകാപരം

പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് – നിർമ്മ
ആവിഷ്കരിച്ച് 2022-23, 2023-24 എന്നീ വർഷങ്ങളിലൂടെ പൂർ
തുറന്നുകൊടുത്തു.

ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് – നിർമ്മാണത്തിനായി 2022-23ൽ സി.എഫ്.സി. ഫണ്ടി

24ൽ ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹5,46,970/- രൂപയും 2023-24ൽ

പൂർത്തീകരണത്തിനായി 193/24 എന്ന മറ്റൊരു മറ്റൊരു പ്രോജക്ടിൽ ഉൾ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആകെ 1877379/- രൂപ ചെലവിട്ടു.

2)

പ്രോജക്ട് നം.	So193/24 ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് – ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം
ചെക്ക് നം.	₹4,00,000 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) ചെക്കനമ്പർ 055008/തീ. 08.08.23, ₹3,47,037/- ₹18,493/- (ചെക്ക് നല്കിയിട്ടില്ല)
E-M.Book No.	10699/2023-24

പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വില്ലേജ് ഓഫീസ്, എൽ.പി.ബി.എസ്.
കേന്ദ്രം എന്നിവിടങ്ങളിൽ എത്തുന്ന പൊതുജനത്തിന് ഉപയോഗിക്ക
'ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് സംവിധാനം ഒരുക്കിയിട്ടുള്ളത്.

സ.ഉ(കൈ)നം.39/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ., തീയതി. 20-02-2020, സ.ഉ(കൈ)നം.4
2020 എന്നിവ പ്രകാരം 'പൊതു ടോയ്ലറ്റുകളും വിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങളും' പ
ശുചിമുറികളുടെ നിർമ്മാണവും നവീകരണവും സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേശ ന
മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വൃത്തിയും ശുചിത്വവും
ശുചിമുറികളും 'ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക്' വിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങളും പ്രത്യേകിച്ച് (

ഉപയോഗിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന തരത്തിൽ ദേശീയ-സംസ്ഥാന പാതയോ: സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സർക്കാർ/പൊതു മേഖല സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിസര ഓഫീസ് പരിസരം, വാണിജ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾ/ബസ്സ്റ്റാന്റ്/ബസ്സ്റ്റോപ്പ് പരി നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യം. ഓരോ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപ കുടുബശ്രീ മിഷൻ (സംരംഭ) യൂണിറ്റുകൾക്കാണ് നടത്തിപ്പ്/പരിപാലന പരിപാലന ചുമതല നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും കുടുംബ ശുചി മുറികളുടെ നടത്തിപ്പ്/പരിപാലനത്തിന് കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല സമുച്ചയം വളരെ നല്ല രീതിയിൽ പരിപാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ബോധ്യമ:

1-23 സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനു് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിര ഷെഡ്യൂളിൽ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ല

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെ ചെയ്യുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് വില അനുവദിച്ചത് പ്രകാരം കൂടിയ തുക നൽകിയാണ് സിമന്റ് വാങ്ങിയിട്ടു വെണ്ടർമാരിൽ നിന്നും ഒരു ചാക്ക് സിമന്റിന് ₹576/- വരെ നൽകിയ: പ്രസ്തുത കാലയളവിൽ ₹446/- വരെയാണ് ഒരുചാക്ക് സിമന്റിന് വിവി (സൈറ്റ് ഡെലിവറി ഉൾപ്പടെ). തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് (സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ആണ്. പ്രസ്തുത സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം ത സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് (50 Kg Bag ന് ₹614/- വരെ) വളരെ കൂ പദ്ധതിയിലേക്ക് സിമന്റ് വാങ്ങുന്നതിനു് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിരക തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ആലപ്പുഴ ഓംബുഡ്സ്മാന്റെ 08.07.2022-ലെ OMB/ALP/ മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ 17.08.2022-ലെ നടപടിക്രമം എന്നിവ പ്രകാരം ഉത്ത പ്രകാരം നിലവിൽ കുടിശ്ശികയായിരിക്കുന്ന മുഴുവൻ പൊതു ആസ്തികൾക്കും ഈ ഉത്തരവ് ബാധകമായിരിക്കുമെന്നും , ഈ മാനദണ്ഡ ഇനി FTO ജനറേറ്റ് ചെയ്യാൻ പാടുള്ളുവെന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. കൂടാതെ ബില്ലിൽ സിമെന്റിന്റെ ബ്രാന്റിന്റെ പേരും യൂണിറ്റ് നിരക്ക രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കണം. മേൽ നിർദ്ദേശപ്രകാരം തൊഴിലുറപ്പ് പ വാങ്ങുന്നതിനു് യഥാർത്ഥ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് പ്രകാരം ടെണ്ടർ ഷെഡ ക്ഷണിക്കേണ്ടത്.

എന്നാൽ മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ മേൽ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ SECURE റേ
പ്രകാരമുള്ള ₹576/- രൂപയാണ് ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂളിലും ഉൾപ്പെടുത്തി രേ
ആവശ്യമായ സിമന്റ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർ
വർക്കുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാ
നമ്പർ 27/21.07.2024ന് മറുപടിയായി അടുത്ത വർഷത്തെ പ്രവൃത്തികൾ
വരുത്തി മാത്രമേ ടെണ്ടർ വിളിക്കുകയുള്ളൂയെന്നും സിമന്റിന് അധിക
നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ച

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	ടെണ്ടർ തീയതി	വാങ്ങിയ സിമന്റിന്റെ അളവ്	നമ്പർ	ഒരു സിമ ന വ
1.	തെള്ളുകുഴി മുതൽ പഴവൂർകോണം വരെ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ്	27/07/22	281 Bags	0121EATPAYREQ 1412202316426	52
2.	മഞ്ഞറക്കോണം മതൽ കരിമ്പാലക്കുഴി വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	23/06/22	354 Bags	0121EATPAYREQ 712202316197	57
3.	മാധവനഗർകോളനി റോഡ് മുതൽ നെല്ലിക്കാല വരെ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിംഗ്	23/06/22	192 Bags	0121EATPAYREQ 0712202316800	57
4.	കൊക്കോട് മുതൽ കൈതറയ്ക്കൽ വരെ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിഗ്	23/06/22	692 Bags	0121EATPAYREQ 0712202316156	57
5.	ഇണക്കരയ്ക്കൽ ജംഗ്ഷൻ മുതൽ പാലം വരെ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിംഗ്	3/0672021	433.6 Bags	0121EATPAYREQ 3009202316754	39
6.	ഒടുക്കത്ത് താറാവിള റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	16/11/21	354 Bags	0121EATPAYREQ 1612202316566	51

7.	ലക്ഷം വീട് കോളനി നവീകരണം	23/06/22	436.6 Bags	0121EATPAYREQ 30092023161207	57
8.	കരിമ്പുനടവിള മുഴങ്ങിൽ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ്	23/11/202	250 Bags	KLI614007007-300523	5
9.	പെരുങ്കടവിള കൊടിത്തറക്കുളം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	23/06/22	273.4	01210121EATPAYREQ 0712202316186	57
10.	മൂവേരിക്കര മുതൽ കല്ലിടാന്തി വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	16/11/21	353.5	0121EATPAYREQ 1612202316200	512

ടി പ്രവൃത്തികൾക്കായി സിമെന്റ് വിതരണം ചെയ്ത ഇൻവോയിസ് തി അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറുകാർക്ക് അർഹമായ സിമെന്റ് വ പട്ടികയോടൊപ്പം, അധികം കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ - തൻവർഷവും നടപ്പി

സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട മുൻക വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ.ഉ.(കൈ)84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീ. 19-04-2022 പ്ര ഉത്തരവിലെ 11(1) മുതൽ (6) വരെയുള്ള ഖണ്ഡികകൾ അനുസര പൂർത്തിയാകാത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ പരിശോധ തുടർന്ന് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ടെന്ന് ആദ്യം തീരുമാനിക്കണം. തുട ആരംഭിക്കാത്ത പ്രോജക്ടുകളിൽ, നടപ്പിലാക്കേണ്ടതില്ലെന്ന് കണ്ടെ ഭാഗികമായി പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം പാർ അവസാനിപ്പിക്കുകയും ചെയ്യാം. പിന്നീട് നിർബന്ധമായും പ്രോജക്ടുകളാണ് സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത്. ഇങ്ങ ഒഴിവാക്കലുകൾക്ക് ശേഷം സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ ചില പൊത തൻവർഷം യാതൊരു തുകയും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു. വ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി പ്രോജക്ടുകൾ തുടർ നടന്നുവരികയാണെന്നാണെന്നാണ് അറിയിച്ചത്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	വകയിരുത്തി തുക ₹
1.	മൾട്ടി പർപ്പസ് കൺവെൻഷൻ സെന്റർ – 203/24	3,00,000
2.	ശ്മശാനത്തിന് ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം – 192/23	12,60,800

1-25 ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല - ₹74,000/രൂപ തടസ്സ

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട യാതൊരുവിധ രേഖയും ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ലഭ്യമാക്കുകയോ, രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ചെലവ് പദ്ധതികൾക്കായി നടത്തിയ 74,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി	അടങ്കൽ (₹)
227/24 ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്	56120 വികസന ഫണ്ട് - പെ വിഭാഗം
229/24 IEC പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച്	50000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത
ആകെ	**106120**

1-26 R-Track Asset ഓൺലൈൻ പ്ലാറ്റ്ഫോമിലേക്ക് ലഭ്യമാ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നം.	200/2023-24
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് കോസ്റ്റ്	₹50000/-
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	₹31680/- (ബിൽ നം. 4/19.06.2023)

പഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിംഗ് പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനാ Track Data Collection & Processing, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് DB3/753/2013/CE/LID&EW നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 2022 നവംബർ 30ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ വിശദമാക്കു എൻക്വയറി നം. 6/തീ. 12.07.2024ന് മറുപടിയായി സോഫ്റ്റ് വെയർ തകരാറുകൾ എന്നിവ കാരണമാണ് പദ്ധതി താമസിക്കുന്നതെന്നും നില ലെവൽ വെരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയായതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി KSRECയുടെ ഓൺലൈൻ പ്ലാറ്റ്ഫോ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്,

1-27 എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകര

ഓഡിറ്റ് വർഷം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് എസ്റ്റാ ₹39,72,810/- അഡ്വാൻസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മുൻ അഡ്വാൻസിൽ അഡ്ജസ്റ്റ് ₹20,31,372/- ഉൾപ്പെടെ 2023-24ൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന യാണ്. ഈ തുക പൂർണ്ണമായും തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി അഡ്വാൻ

1-28 നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീയതി. 19.04.2022 പ്രകാരമുള്ള 14-ാം പ 8.8.2(2) പ്രകാരം എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും സ്വന്തമായി സ്ഥലവും ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് വനിത ശിശു വികസന വകുപ്പ്, MGNRE പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പെരുങ്കടവിള പ്ര കെട്ടിടമില്ലാത്ത 6 അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി പ 2018-19 ൽ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കി. അത് പ്രകാരം അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപ പ രൂപ ഐ.സി.ഡി.എസ് ഫണ്ടും ചേർന്ന് ഏഴ് ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് ത 2023-24ൽ ഇവയുടെ സിവിൽ വർക്ക് പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും വെ വഴിസൗകര്യം എന്നിവ ഒരുക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ ലഭ്യമായ ഫ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവ

പ്രോജക്ട് നം., വർക്ക് കോഡ്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എൻ.ആർ.ജി.എ. ഫണ്ട്	ഐ.സി. ഫ
1614007007/AV/261143	ആലത്തൂർ അങ്കണവാടി (നം.21)	500000	782
1614007007/AV/261537	വടകര അങ്കണവാടി (നം.22)	500000	151

1614007007/AV/261536	ചുള്ളിയാർ അങ്കണവാടി	500000	1701
1614007007/AV/261142	ആങ്കോട് അങ്കണവാടി (നം.24)	5,00,000.	658
1614007007/AV/261144	അണമുഖം അങ്കണവാടി (നം.25)	500000	1617
1614007007/AV/261538	തത്തമല അങ്കണവാടി (നം.04)	500000	1430

1-29 മുൻവർഷങ്ങളിലേത് ഉൾപ്പെടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർ തുകകൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് നാളിതുവരെ ക്രമ

വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ പ്രവൃത്തി ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വിവിധ അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	2022-23 വർഷത്തെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-18 പ്രകാരമുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	2023-24 വർഷം നൽകിയ തുക	ആകെ	തൻവർഷം ക്രമീകരിച്ച തുക	202 വർഷ ബാലൻ B- പ്രകാ നീക്കി തു
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	3786715	-	3786715	-	378
കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	3992704	845861	4838565	-	483
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	499453	490205	989658	-	989

ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കി ധന വ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക ക്രമീകരിയ്ക്കാത്തതിന്റെ കാര വഴി അന്വേഷിച്ചതിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള പ്രവൃത്തിക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ - പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരു

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ ട്രഷറിയിൽ ഒരു എസ്.ടി. എസ് ടെണ്ടർ, GST ആവശ്യത്തിനായി SBI മാരായമുട്ടം ശാഖയിൽ ഒരു കറണ് എന്നീ അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിൽ ഉണ്ട്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നു തുകയുടെ വിവരം അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എ മറുപടിയായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെയുള്ള ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറ നിന്നും ലഭിച്ച ₹85,758/- സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് അടവാക്കി സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ടെണ്ടർ ഫാറവിലയിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കത്ത് നല്കിയെങ്കിലും തുക ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2021-22ലെ സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2022-23ലെ ₹5 A.E.-യുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിലവിൽ ഉണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻകിവയറിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന്

2020-21, സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ടെണ്ടർ ഫാറവിലയിൽ ജില്ലാ പഞ്ചാ ₹81,237/- രൂപ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അസിസ്റ്റന് എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിൽ ടെണ്ടർ ഫോറവിലയിനത്തിൽ അവശേഷിക്കു അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് കൈമാറുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണ പദ്ധതി -വിനിയോഗസ ചെലവ് തുക4,90,205 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	328/2023-24
പദ്ധതിയുടെ പേര്	കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ തുക	₹10,71,500/-
ഫണ്ടിനം	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ് തുക	₹4,90,205/-

വൗച്ചർ നം./ തീയതി	XVFC/2023-24/P/63/തീ. 27.03.2024
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി, പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

പെരുങ്കടവിള ഗവ. എൽ.പി.എസ്, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് എന്ന് നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ₹4,90,205/- ജില്ലാ ഭൂജലവകുപ്പ് ഓഫീസിൽ ഒടുക്കി കുഴൽ കിണർ നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും ആരംഭി നൽകിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമാണ് തുക ഒടുക്കിയതെങ്കിലും പഞ്ചായത ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഈ വിഷയം ആസ്പദമാക്കി 22.07.2024ന് പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യ ഏർപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തി താമസംവിനാ ആരംഭിക്കുന്നതാണെന്നും കുഴൽ ആരംഭിക്കുന്നതിലേക്കായി 16.05.2024ന് എസ്.സി. 1:1512/24 നമ്പരായി കത അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്ന ഒഴിവാക്കുന്നതാണ്.

1-32 പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റേഡിയത്തിനും ഓഡിറ്റോറിയത്തി ഭൂമിയുടെ വിവരങ്ങൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത

പ്രോജക്ട് നം. 251/2023-24 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റോറിയം നിർമ്മി നിന്ന് ₹17,35,000/-യും, പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ₹16,00,000/-യും (ആ വസന്തകുമാരി, മാധവവിലാസം, വൃന്ദാവൻ, പെരുങ്കടവിള എന്ന വ്യക്തി പ്രോജക്ട് നം. 82/2023-24 പ്രകാരം പഴമല സ്റ്റേഡിയം നിർമ്മാണത്തിന് ₹8, നിന്നായി (സജിത, സരിത – റോഡരികത്ത് വടക്കേക്കര പുത്തൻവീട്, പെ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പരാമർശിച്ച് വസ്തുക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല. ഈ വിഷയം ആസ്പദമാക്കി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ആസ്തി വി സാങ്കേതിക തടസ്സം നിലനിൽക്കുന്നതായും ആയത് പരിഹരിക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്നും അറി

ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നട
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ഐ.കെ.എം. വിഹിതം ഒടുക്കിയതിന്റെ വിനി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹ 80,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ

പ്രോജക്ട് നം.	9/2023-24
അടങ്കൽ തുക	₹80,000/-
ഫണ്ടിനം	പ്ലാൻ ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണം	പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം.	19/2022-23/തീയതി. 22.11.2023

പ്രോജക്ട് നം. 9/2023-24 പ്രകാരം ഐ.കെ.എം. വിഹിതമായി പ്ലാ ഒടുക്കിയെങ്കിലും പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം കൈമാറിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ ഈ പദ്ധതിയ്ക്കായി വിനിയോഗിച്ച തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജര

1-34 ആശ്വാസ് ഡയാലിസിസ് പദ്ധതി വിനിയോഗ സാ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - 2,64,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	150/2022-23
അടങ്കൽ തുക	₹2,64,000/-
ഫണ്ടിനം	തനത് ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി, പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 23.03.2023ലെ E3/570/21/TDP കത്ത് പ്രകാരം ആശ്വ വിഹിതമായ ₹2,64,000/- ഒടുക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരം തനത് ഫണ 17.11.2023 ആയി ₹2,64,000/- പഞ്ചായത്ത് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കി പ്രസ്തുത തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് എന്നിവ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമപ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ,ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് എന്നിവ ലഭി പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ ടി ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ ത

1-35 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - കരാർ കാലാവധി കഴ് പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയതും കരാർ കാലാവധ് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തതുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടിക ല നം. 36 വഴി ആവശ്യപ്പെട്ടതിനു ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടു

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും മേൽവിലാസവും	വിഭാഗം	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി	അനുവദിച്ച തുക (₹)
1	ഷീല ചാരുംകുഴി വീട് കല്ലിടാന്തി തൃപ്പലവൂർ (VI)	GL	5-07-2018	3,00,000
2	എസ്. പുഷ്പലത പെരുമ്പാലൂർ മേലേ പുത്തൻവീട് (XVI)	GL	30-11-2022	2,60,000
3	സനൽകുമാർ കെ. മേക്കോണം ചുള്ളിയൂർ (IX)	SCP	27-06-2022	40000
4	വിജയകുമാർ/ രാജിമോൾ മാറാക്കുഴി കിഴക്കേകല്ലംപൊറ്റ പെരുങ്കടവിള	SCP	24-01-2022	2,60,000

ടി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തി നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയ പരിധിയ്ക്കുള്ളിൽ പൂ ലംഘനം ചൂണ്ടി കാണിച്ച് തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക

1-36 പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം - മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിര അനുവദിച്ചു. 29000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം
പദ്ധതി നം.	117/24
അടങ്കൽ	₹100000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്- പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹70000/-

എ.സി.ആർ. ബിൽ നം./ തീയതി	563/27.03.2024
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി. ഇ. ഒ.

മേൽ പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപ

1) സബ്സിഡി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.6.1 പ്രകാരം പുതിയ കിണർ നിർമ്മാ നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി നിരക്കിന്റെ ഉയർന്ന പരിധി 50%വും പരമാ ഓവർസിയറുടെ മൂല്യനിർണയ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുവദിക്കാവുന്നതിലും അധികം തുക ഗുണഭോക്താക്ക കൈമാറിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വാർഡ്	വാല്യുവേഷൻ തുക	പരമാവധി അനുവദിക്കാവ തുക (₹)
1	ലൈല എസ്.	5	20000/-	10(
2	വിജയരാജ റഗുലസ്	1	21000/-	10
3	ദാമോദരൻ നാടാർ	7	18000/-	9(
4	സെൽവരാജ്	9	23000/-	11

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ആകെ വാല്യുവേഷന്റെ 50 ശതമാനം ത അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുകയായ ₹17500/-യാണ് ഗുണഭോക്താക്ക

2) സബ്സിഡി മാനദണ്ഡപ്രകാരം കിണർ നിർമ്മാണത്തിന് ആനുകൂല്യം റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് സംബന്ധിച്ച നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഫയലിൽ ല

3) പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം/രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ അവസാന ഘട്ടമായ മാർച് നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും മാർച്ചിലെ തിരക്ക് പിടിച്ച ജോലി കാരണം എ നിർണ്ണയം കൃത്യമായി നടത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ലെന്നും പദ്ധതി പ്രദേശം പണി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി അറിയിച്ചു. പുതുക്കിയ വാല്യുവേഷൻ റി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കിണർ റീച്ചാർജ് പിറ്റ് എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളും നിർ സാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും മോ തിരക്ക് കാരണം വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാൻ കഴിയാത്തതാണെന്നും ആയത് വ ഇതോടൊപ്പം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. പദ്ധതി അ പരിശോധന നടത്തി LSGD എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം നൽകിയിട്ടുള്ള വാ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക നൽകണമെന്നിരിക്കെ സബ്സിഡി മാർ വിരുദ്ധമായി വാല്യുവേഷന്റെ 50 ശതമാനത്തിലധികം തുക ധനസഹ

നടപടി അല്ല. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികമായി അ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ പദ്ധതിയുടെ മോണിട്ടറിംഗ്
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-37 തയ്യൽ യൂണിറ്റിന് സബ്സിഡി നൽകൽ - അവശ്യ രേ അഭാവത്തിൽ ₹1,20,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	SO216/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തയ്യൽ യൂണിറ്റിന് സബ്സിഡി നൽകൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി. ഇ. ഒ.
ഫണ്ട് വിഭാഗം	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied ഫണ്ട്) തനത് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	₹161000/- (CFC ഗ്രാന്റ്-160000, തനത് ഫണ്ട്-1000)
ചെലവ്	₹120000/- (ഗ്രാന്റ്-120000, തനത് ഫണ്ട്-0)
ബിൽ നമ്പർ	418/തീ. 19.03.2024

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ സ്പിൽ ഒ
നടത്തിയ തയ്യൽ യൂണിറ്റിന് സബ്സിഡി നൽകൽ എന്ന പദ്ധതി
പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാന്റ് 1.വേൾഡ് ഡിസൈൻസ്, 2.ഏദൻ റെഡി
നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് എന്നീ സംഘങ്ങൾക്ക് ₹40,000/- വീതം ധനസഹാ
പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം എന്താണെന്നതിലോ നടത്തിപ്പ് എപ്രകാരമാണെ
ഓവർ പദ്ധതിയായ ടി പദ്ധതിയുടെ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറത്ത
പ്രവർത്തന രീതിയും സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തി
രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ മാത്രം. ഒരു ഗ്രൂപ്പിന് ₹40,000/- നിരക്കിൽ 5
എന്ന് മാത്രമാണ് മുൻവർഷത്തെ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറത്തി
പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 2 സംഘങ്ങൾക്ക് സാങ്ഷൻ
സംബന്ധിച്ച ബാങ്കിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി
അഫിലിയേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റും ബാങ്ക് പാസ്ബുക്കിന്റെ മുൻ പേജി
നടത്താത്ത രീതിയിൽ 2 കരാർ പത്രങ്ങളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സംരംഭങ്ങൾക്ക് ₹40,000/- വീതം ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് എന്നതിലും ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രൂപ്പുകൾ എ വിനിയോഗിച്ചിരിയ്ക്കുന്നതെന്നുമുള്ള കാര്യങ്ങളിൽ അനുബന്ധ വ്യക്തതയില്ല. ലോൺ തുകയുടെ പലിശ തിരിച്ചടവ്, സംരംഭത്തിന്റെ മൂ വിപുലീകരണം, മറ്റ് ആവശ്യങ്ങൾ എന്നിവയിൽ ഏത് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്നതിൽ വ്യക്തത വരുത്തണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട നം. 22ന് സംരംഭത്തിന്റെ മൂലധന ചെലവിന്റെ വിപുലീകരണമാ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

2. ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഉൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22 വഴി ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റി ഹാജരാക്കുന്നു എന്ന് അറിയിച്ചെങ്കിലും ആയത് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയി

3. ഫയൽ പ്രകാരം സംരംഭങ്ങൾക്ക് സാങ്ഷൻ ചെയ്ത ലോണിന്റെ വിശദാ

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	തുക	തീയതി
1	ഗ്രാന്റ് വേൾഡ് ഡിസൈൻസ്	400000	14.03.2023
2	ഏദൻ റെഡിമെയിഡ്	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല
3	വർണ്ണം കോട്ടൺ ബാഗ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ്	250000	20.03.2020

A) ലോൺ സാങ്ഷൻ ചെയ്തതായി അറിയിച്ച് ബാങ്കിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ട സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലോൺ തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്രമ നം.2 പ്രകാരമുള്ള ഗ്രൂപ്പിന് ലോൺ അനുവദിച്ച രേഖയും ലഭ്യമല്ല.

B) ലോണിന്റെ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമല്ല.

C) ലോൺ തുക മൂലധന ചെലവിനായി വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ല

പ്രസ്തുത രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22ന് സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

4. നിലവിൽ ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ടി ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് ബ്ളോക്ക് പദ്ധതികൾ വഴി ധനസഹായം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നുള്ളതിന്റെ സാക്ഷ്യ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കു ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി

5. ഏദൻ റെഡിമെയിഡിന്റെ 2018ലെ അഫിലിയേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റാ വർഷവും ഏപ്രിൽ മാസം 30നകം അഫിലിയേഷൻ പുതുക്ക സർട്ടിഫിക്കറ്റിലെ വ്യവസ്ഥയെങ്കിലും അഫിലിയേഷൻ പുതുക്കിയതായ പുതുക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ നൽകിയിരുന്നെന്നും ഉടനെ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നുമാണ് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് മറുപടി.

6. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്ന് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി

7. തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയു ഏദൻ റെഡിമെയ്ഡ്, വർണ്ണം തുണി സഞ്ചി നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് എന്നീ സ്ഥാ രേഖപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടി കരാർ പത്രത്തിൽ വ്യവ ചേർത്തിട്ടില്ല. തിരക്ക് കാരണം എഴുതി പൂർത്തിയാക്കാൻ പറ്റിയില്ല എന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22 ന് നൽകിയ മറുപടി

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22 വഴി ആവശ്യപ്പെട്ട കാര്യങ്ങൾക്ക് കൃത ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും പദ്ധതി രൂപീകരണ ഫോറത്തിൽ നടത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും ടി പദ്ധതി ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യം കൈവരി സംരംഭങ്ങൾക്ക് ₹40,000/- വീതം ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് എന്നതിലും ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രൂപ്പുകൾ എ വിനിയോഗിച്ചിരിയ്ക്കുന്നതെന്നുമുള്ള കാര്യങ്ങളിൽ അനുബന്ധ വ്യക്തതയില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി വഴി ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകളും സാഹചര്യത്തിൽ ടി പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് തുകയായ ₹1,20,000/-രൂപ ഓ പദ്ധതി സംബന്ധമായ മുഴുവൻ രേഖകളും വിശദമായ റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമാ

1-38 നിലവിലില്ലാത്ത ജി.എസ്.ടി. രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തി GST തുക ഈടാക്കി - 50,912/- രൂപയുടെ ന

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	46 ഹരിത സഹായ സംഘത്തിനുള്ള പദ്ധതി	253 ഹരിത ക പ്രവർത്ത
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ
ഫണ്ട് വിഭാഗം	പൊതുവിഭാഗം - സാധാരണ വിഹിതം	പൊതുവി വിഹിതം, ധനകാര്യ അവാർഡ്
അടങ്കൽ	25000	483854
ചെലവ്	20856	401408
ബിൽ നം.	244/ 05-12-2023	245/ 05-12-2 523/ 25-03-2 544/ 26-03-2 556/ 26-03-2 574/ 27-03-2 578/ 28-03-2 354/ 01-03-2

മേൽ പദ്ധതികൾ വഴി ഹരിത കർമസേന സഹായ സ്ഥാപനമായ Academy
എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പ്രതിമാസം ₹20,856/- വീതം 16 മാസത്തെ (മുൻവർഷ
ആയി ആകെ ₹3,33,696/- 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നൽകിയി
പരിശോധിച്ചതിൽ GST ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് സ്ഥാപനം ഡിമാന്
എന്നാൽ ബില്ലിലെ ജി.എസ്.ടി. നമ്പർ 32AABAA0767A2Z1 ജി.എസ്.ടി പേ
രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലില്ല എന്നാണ് കാണുന്നത്. പോർട്ടലിലെ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ GST സ്റ്റാറ്റസ് 10.09.2021 ൽ Suomoto റദ്ദാക്കിയതായിട്ടാണ് ക
മുതൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന് GST ഈടാക്കാനുള്ള അവകാശം നഢ
ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക അനുവദിച്ചത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. ബില്ലിന്റെ വിശദ

Consulting Fees Without GST	12712
SGST (9%)	1144
CGST (9%)	1144
Travelling Amount Without GST	3903
SGST (9%)	351.50
CGST (9%)	351.50
Office Expenditure Without GST	1059
SGST (9%)	95.50
CGST (9%)	95.50
ആകെ	**20856**

₹3,182/- യാണ് ഓരോ മാസത്തെ ബില്ലിലും GST തുകയായി ഡ
മാസങ്ങളിലായി ആകെ ₹50,912/- ഇത്തരത്തിൽ GST തുകയായി സ്ഥ
പ്രസ്തുത ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. സ്ഥാപനം ഈടാക്കിയ ജ
ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാ
മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് GST തുക സർക്കാരിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ
ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിന് അറിയിപ്പ് നൽകിയതായി നിർവ്വഹണ ഉദേ
രജിസ്ട്രേഷൻ റദ്ദാക്കിയ സ്ഥാപനം GST ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിറ
ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-39 ബാംബൂ കുട്ടകൾ വാങ്ങി ഭവനങ്ങളിൽ നൽകുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട് നം.	226/24
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഹരിത കർമ്മസേന മാലിന്യ സംസ്കരണം, ബാംബൂ കുട്ടകൾ വാങ്ങി ഭവനങ്ങളിൽ നൽകുന്ന പദ്ധതി
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.

ഫണ്ട് വിഭാഗം	ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ അവാർഡ്
അടങ്കൽ	₹494914/-
ചെലവ്	₹494780/-
ബിൽ നമ്പർ	400/തീ. 15.03.2024

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ₹865/- നിരക്കിൽ ആകെ 572 ബാംബൂ കുട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ ലഭിച്ച 572 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതായും അവശേഷിക്കുന്ന 3 സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ അറിയിച്ചെങ്കിലും ബാംബൂ ക രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനും ബാമ്പൂ കുട്ടകളിൽ അവശേ ചെയ്യാത്തതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ബാംബൂ കുട്ടകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഉടനെ തന്നെ ത സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും അവശേഷിക്കുന്ന 35 ബാംബൂ കുട്ടക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് ഉടനെ മറുപടി നൽകി. ഇതേ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം മുഖേന പദ്ധതിയ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് അവശേഷിക്കുന്ന 35 ബാംബൂ കുട്ടകൾ വിതരണം റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. പദ്ധതി അ മുഴുവൻ ബാംബൂ കുട്ടകളുടെയും വിതരണ രേഖകളും പദ്ധതിയു ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 മാലിന്യ സംസ്കരണം - ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്ത

മാലിന്യ സംസ്കരണം/ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നി വിലയിരുത്താനും വിവരശേഖരണത്തിനുമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ മാത്രമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മ ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ 2016-ലെ ഖരമാലിന്യ പരിപാലന ചട്ടങ്ങൾ പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിനാ 1068/2023/LSGD. ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള താഴെപ്പറ സ്വീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

A) ശുചിത്വ മിഷൻ കലണ്ടർ പ്രകാരം 16 വാർഡുകളിലും 100% വാതിര പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഇതര വസ്തുക്കൾ ശേഖരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു.

B) മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നതിന് ബയോബിന്നും

C) 16 വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ്-കൾ പ്രവർത്തനമുണ്ട്.

D) ബയോമെഡിക്കൽ മാലിന്യം 16.05.2022ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 122 ശേഖരിക്കുന്നതിനും സംസ്ക്കരിക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകര സാനിട്ടറി പാഡുകൾ എന്നിവ സംസ്ക്കരിക്കുന്നതിനായി ഇൻസിനറേ ഖര മാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച അവബോധം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി 1 മാലിന്യ ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിക്കുന്നവർക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നത് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നായി ₹40,000/- പിഴ ചുമത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ച 26.04.2023ലെ G.O.(Rt)No. 922/2023/LSGD. ഉത്തരവ് പ്രകാരം

സ്രോതസ്സുകളിലേയും മാലിന്യം നീക്കം ചെയ്യാൻ ജനകീയ പങ്കാ
വകുപ്പുകളെ ഏകോപ്പിച്ചും ശുചീകരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിത ക
₹10,000/- വരെ പ്രതിമാസ വരുമാനം ഉറപ്പാക്കിയതിന്റെയും ഹരി
നാളിതുവരെ നൽകിയിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെയും വിശദാം
ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ സേവനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും ഹരിത
സൗകര്യങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം ഹരിത
ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന ചോദ്യത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി
പാലിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ ഗ്രീൻ
രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും പൊതു ജൈവ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ സംവിധാ
ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് പഞ്ചായത്തിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായും അറി
31.03.2023ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 789/2023/LSGD. നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഹരി
നൽകുന്നതിൽ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുന്നുണ്ടെന്നു
അവരുടെ പ്രവർത്തനവും വിലയിരുത്തുന്നതിനായി എല്ലാ മാസവും അ
ഭരണ സമിതി അംഗങ്ങൾ, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ, സെക്രട്ടറി, അസി
എന്നിവരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ നടത്തുന്നുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
26.05.2023ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 1109/2023/LSGD പ്രകാരം ഹരിത ഓ
അറിയിച്ചു.
ഖരമാലിന്യ സംസ്ക്കരണം/ഹരിത കർമ്മ സേന എന്നിവയുമായി ബന
ചുവടെ ചേർക്കും വിധം ആവശ്യപ്പെട്ടതിനു പൂർണമായ വിവരങ്ങൾ ല
മറുപടിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1	പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ ജനസംഖ്യ
2	വാസഗൃഹങ്ങളുടെ എണ്ണം
3	സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം (വ്യവസായ/വാണിജ്യ വിദ്യാ ആതുരാലയ സ്ഥാപങ്ങൾ)
4	പൊതു ചന്തകളുടെ എണ്ണം
5	ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളുടെ എണ്ണം
6	ആകെ വാർഡുകളുടെ എണ്ണം
7	ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം
8	പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട സ്ഥാപനം
9	ഓഡിറ്റ് വർഷം ശേഖരിച്ച ആകെ മാലിന്യത്തിന്റെ അള

10	കരാർ സ്ഥാപനത്തിന് തരം തിരിച്ച് നൽകിയ മാലിന്യത്തി പാഴ്‌വസ്തുക്കളുടെ അളവ്
11	തരം തിരിക്കാതെ നൽകിയ മാലിന്യത്തിന്റെ (ലെഗസി) (
12	ഓഡിറ്റ് വർഷം യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക
13	ഹരിത ചട്ട ലംഘനങ്ങളുടെ പിഴ ഈടാക്കിയ ഇനത്തിൽ തുക
14	മാലിന്യം/പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ വിറ്റ വകയിൽ ലഭിച്ച തുക
15	ഗ്യാപ് ഫണ്ടിനത്തിൽ ചെലവിട്ട തുക
16	ലെഗസി മാലിന്യം ഏറ്റെടുത്ത വകയിൽ കരാർ സ്ഥാപന നൽകിയ തുക
17	സഹായ സ്ഥാപനത്തെ നിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത വിവരം
18	സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ കൺസൽട്ടിംഗ് തുക
19	ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര ഒരുക്കുന്നതിനും, മാലിന്യ നിർമ്മാ(പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുമായി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥ ഓഡിറ്റ് വർഷം ചെലവിട്ട തുക
20	തദ്ദേശ സ്വയം സ്ഥാപനത്തിൽ ഉള്ള Mini MCF, MCF എന്നിവയുടെ എണ്ണം

ഹരിതകർമ സേനയുടെ ഇലക്ട്രിക് വാഹനം ഉപയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കുന്നത് ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടി(പ്രയോജനപ്പെടുത്താത്തതിന്റെ കാരണം അന്വേഷിച്ചും പ്രസ്തുത വ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ മാതൃകാപരമായ പല പ്രവർത്തനങ്ങളും (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങൾക്ക് കൃത്യമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തത് പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച തൃപ്തികരമായ വിശകലനം നടത്തുന്നതിന് സാ

1-41 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ മുൻവർഷങ്ങ തിരികെ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ജീവനക്കാർക്കുള്ള ഫെസ്റ്റിവൽ അ നൽകുകയും ആയത് തിരികെ ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മു ₹31,000/- നാളിതുവരെ തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല (ഹെഡ് : 460100101-Festiva അന്വേഷിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10ന് തിരികെ ലഭിക്കാനു കർശന നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക തിര അനുബന്ധ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

3-1 നിലവിലില്ലാത്ത ജി.എസ്.ടി. രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ GST തുക ഈടാക്കി - 50,912/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകര

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	46 ഹരിത സഹായ സംഘത്തിനുള്ള പദ്ധതി	253 ഹരിത ക പ്രവർത്ത
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ
ഫണ്ട് വിഭാഗം	പൊതുവിഭാഗം - സാധാരണ വിഹിതം	പൊതുവി വിഹിതം, ധനകാര്യ അവാർഡ്
അടങ്കൽ	25000	483854
ചെലവ്	20856	401408
ബിൽ നം.	244/ 05-12-2023	245/ 05-12-2 523/ 25-03-2 544/ 26-03-2 556/ 26-03-2 574/ 27-03-2

		578/ 28-03-2(354/ 01-03-2(

മേൽ പദ്ധതികൾ വഴി ഹരിത കർമസേന സഹായ സ്ഥാപനമായ Academy
എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പ്രതിമാസം ₹20,856/- വീതം 16 മാസത്തെ (മുൻവർഷ
ആയി ആകെ ₹3,33,696/- 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നൽകിയി
പരിശോധിച്ചതിൽ GST ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് സ്ഥാപനം ഡിമാന്
എന്നാൽ ബില്ലിലെ ജി.എസ്.ടി. നമ്പർ 32AABAA0767A2Z1 ജി.എസ്.ടി പേ
രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലില്ല എന്നാണ് കാണുന്നത്. പോർട്ടലിലെ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ GST സ്റ്റാറ്റസ് 10.09.2021 ൽ Suomoto റദ്ദാക്കിയതായിട്ടാണ് ക
മുതൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന് GST ഈടാക്കാനുള്ള അവകാശം നം
ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക അനുവദിച്ചത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. ബില്ലിന്റെ വിശദ

Consulting Fees Without GST	12712
SGST (9%)	1144
CGST (9%)	1144
Travelling Amount Without GST	3903
SGST (9%)	351.50
CGST (9%)	351.50
Office Expenditure Without GST	1059
SGST (9%)	95.50
CGST (9%)	95.50
ആകെ	**20856**

₹3,182/- യാണ് ഓരോ മാസത്തെ ബില്ലിലും GST തുകയായി ഡി
മാസങ്ങളിലായി ആകെ ₹50,912/- ഇത്തരത്തിൽ GST തുകയായി സ്ഥ
പ്രസ്തുത ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. സ്ഥാപനം ഈടാക്കിയ ജ
ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാ
മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് GST തുക സർക്കാരിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ
ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിന് അറിയിപ്പ് നൽകിയതായി നിർവ്വഹണ ഉദേ
രജിസ്ട്രേഷൻ റദ്ദാക്കിയ സ്ഥാപനം GST ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിറ
ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	0	60000	209/24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ജനറൽ രണ്ടാം ഘട്ടം പൂർത്തീകരണം
			280000	212/24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - എസ്.സി.പി രണ്ടാം ഘട്ടം പൂർത്തീകരണം
			331875	90/24 - സ്നേഹ സ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
			100000	77/24 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം എസ്.സി.പി
			900000	8/24 ക്ഷീര സമൃദ്ധി - പാലിന് സബ്സിഡി - ജനറൽ
ആകെ		0	1671875	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	0	69992	19/24 ഹരിത ഭവനം
			120000	209/24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ജനറൽ രണ്ടാം ഘട്ടം പൂർത്തീകരണം
			331875	90/24 - സ്നേഹ സ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്

				818741	8/24 ക്ഷീര സമൃദ്ധി - പാലിന് സബ്സിഡി - ജനറൽ
ആകെ			0	1340608	

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

	2022-23 B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	തൻ വർഷത്തെ വരവ് (ലെഡ്ജർ പ്രകാരം)	ആകെ	സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	1671875	1671875	1671875
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	1340608	1340608	1340608

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്ക ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	17/24 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	494807	0	494807
	184/24 വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കലും പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും	351054	0	351054
ആകെ		845861	0	845861
ഭൂജല വകുപ്പ്	328/24 പഞ്ചായത്തോഫീസ്, സ്കൂളുകളിൽ കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം	490205	0	490205
ആകെ		490205	0	490205

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

	2022-23 B18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	2023-24 വർഷത്തെ നിക്ഷേപം (ലെഡ്ജർ പ്രകാരം)	ആകെ	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	2023-24 B18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിര
കെ.എസ്.ഇ.ബി	3992704	845861	4838565	-	4838565
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	3786715	0	3786715	-	3786715
ജി ഡബ്ലു ഡി	499453	490205	989658	-	989658

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചട തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം ലോൺ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക	ആകെ ലോൺ തുക
KURDFC	ജി.ഒ(എം.എസ്) 68/18 തീയതി 15.05.2018	51263257	4413740	55676997

* നീക്കിയിരിപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. അപാകം ഖണ്ഡിക 1-1-12 ൽ ഉൾപ്പെ

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

- – ഇല്ല – –

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

– – ഇല്ല – –

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക

– – ഇല്ല – –

4-8 ചാർജ്/സർച്ചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

– – ഇല്ല – –

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	14,846,109.74
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	41080895.00
ആകെ	55,927,004.74
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	39184761.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	16,742,243.74
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	50912
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	**1341125**

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1	3-1	50912	ശ്രീ. അക്ഷയ് .എൽ.പി , വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

(സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	43,000	ശ്രീ. വിനി ജോസഫ്, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-18	95,000	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ .വി. എസ്, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ.പി.എസ്.
1-19	88,000	ഡോ. വിഷ്ണു .വി, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-20	57,920	ഡോ. അഞ്ചന .എസ്, ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-25	74,000	ശ്രീ. വിനി ജോസഫ്, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-31	4,90,205	ശ്രീ. ഹരിൻ ബോസ് .എ, സെക്രട്ടറി
1-33	80,000	ശ്രീ. ഹരിൻ ബോസ് .എ, സെക്രട്ടറി

1-34	2,64,000	ശ്രീ. ഹരിൻ ബോസ് .എ, സെക്രട്ടറി
1-36	29,000	ശ്രീ. അക്ഷയ് .എൽ.പി , വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-37	1,20,000	ശ്രീ. അക്ഷയ് .എൽ.പി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ആകെ	**1341125**	

(ഡി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടാ

ഇല്ല

(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തര
സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ഹരിൻ ബോസ് .എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	ബോസ് ഭവൻ, അമ്പിലിയോ ബാലരാമപുരം പി. ഒ, Phone-9037796772 Email - Harinbose0076@Gmail.Com
ശ്രീ. വിനി ജോസഫ്, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ബഥേൽ, പരശുവയ്ക്കൽ പ Phone-9747169101, Email - Veoperumkadavila@Gmail.C
ശ്രീ. അക്ഷയ് .എൽ. പി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	കെ. ആർ. നിലയം, കട്ടിത്താ നെല്ലിമൂട് പി. ഒ. Phone-7034574216 Email – Veoperumkadavila@Gmailc
ഡോ. അഞ്ചന എസ്, ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	റ്റി. സി. 20/241, പാലമുറ്റത്ത്, മേലാറന്നൂർ, കരമന പി. ഒ., Phone - 9446848C Email – Ghdperumkadavila@Kerala.Gov.In തിരുവനന്തപുരം

ഡോ. വിഷ്ണു വി, വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	തുണ്ടുതട്ടുവിള വീട്, കട്ടച്ചൽക്കുഴി പി.ഒ, പിൻ-695501, Phone-9747856212 Email – Vdpvila.Ahd.Ker@Nic.In
ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ വി. എസ്, എച്ച്.എം.	എച്ച്.എം.	സുരേഷ്ഭവൻ, അയിര, അയ പി.ഒ, പിൻ-695502, Phone-9747856212 Email - 44404lpbspkmgmail.Com

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച അവസാന കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
2002-03	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2007-08	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2012-13	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2014-15	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1813/2022/തീ. 11.10.2022
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/353/2019/തീ. 16.10.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/338/2020/തീ. 06.12.2021
2019-20	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1105/2021/തീ. 02.04.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/1153/2021/തീ. 02.04.2022

2021-22	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി2/64/2023/തീ. 17.02.2023
2022-23	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി2/1253/2023 തീ. 1-2-2024

കോ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 27(1) dated 27(1) dated 27-06-2024 and submitted on 28-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Perumkadavila 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 for the year 2023-2024 and Financial position of Perumkadavila Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 03/10/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Perumkadavila Grama Panchayat for the Year 2023-2024.

1.Major Observations

In B4 schedule of the balance sheet a negative figure of Rs. -1056/- is recorded as balance under the head Beneficiary Contribution.

2.Other Observations

1. Notes on Accounts, Basic Ratios as per rule 62(2)(e) and (f) of Kerala Panchayat Raj Accounts Rules, 2011 were not prepared and submitted along with the annual financial statement.
2. No monthly reconciliation is done between ledger balances and related registers.
3. Net Increase In Cash And Cash Equivalents is 18,96,134/-, which does not match with the amount recorded as Net Cash Generated By Operating + Investing + Financial Activity (A+B+C) is 30,81,587/-.
4. As per income and expenditure statement, Gross Deficit Of Income Over Expenditure is -50,08,788/ rupees. The Panchayat (General Fund) as per Schedule B1 of the balance sheet has decreased to -1,31,59,623/- (previous year it was -86,61,929/-) due to expenditure exceeding income.
5. Demand-Collection-Balance amounts of property tax in AFS are not matching with the figures in DCB statement generated from sanchaya software.
6. The demand entry for income sources like property tax is recorded only at the end of the financial year instead of recording them on an accrual basis.
7. No entry is made on schedules like Stock In Hand (Inventories) ÂÂÂÂ□capital work in progress schedules of balance sheet.
8. Advance amounts granted to the implementing officers are not recorded in Advance Register.
9. No further action has been taken in respect of deposit amounts which have not been returned for more than 3 years.

10. Expenses of MGNREGS programme as per AFS does not match with the expenditure statement from MIS software.

11. The loan amount remaining to be repaid as per loan register do not match with loan details as per Annual Financial Statement.

12. There is a mismatch between the amount shown as balance under various liability heads in B-4 schedule and balance amount in the respective bank account.

13. Details of amount remaining uncollected for more than 3 years under the head Market Receipts as per B15 schedule of balance sheet are not provided.

14. Reconciliation statement of all accounts is not prepared. Eg. A/c 74201000016204, 106312002000823.

15. Expired cheques are included in the reconciliation statement of the own Fund account under the head cheques issued but not presented instead of trasfering them to Stale cheque account.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പെരുങ്കടവിള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്