

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ . കെ എൽ എം / പി-8/1738/24

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 01/10/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തഴവ 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 തഴവ 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 1,3 എന്നിവയിലെ 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, കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ എസ് എ . കെ എൽ എം / പി-8/1738/24

തീയ്യതി: 01/10/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തഴവ 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-09-2023 മുതൽ 13-08-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-06-2023 മുതൽ 31-03-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 31-08-2024 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും,

സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ . ജി.സജികുമാർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-08-2024	31-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-08-2024	31-08-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ ലാലു ആർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ശ്രീജ എസ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ദിവ്യ ജെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി രാജശ്രീ സി ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ അഖിൽ ആർ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സദാശിവൻ.വി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.മനോജ്.വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	ത (
ശ്രീമതി ഗീതാമണിയമ്മ.ജി	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2023	
ശ്രീ. പ്രസന്നൻ എസ്.	അസി. സെക്രട്ടറി	01-06-2023	
ശ്രീ. സുനിൽ ഡേവിഡ്	അസി. സെക്രട്ടറി	06-07-2023	
ശ്രീ. സലീം എം.	അസി. സെക്രട്ടറി	14-10-2023	
ശ്രീമതി സവിത പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2023	
ഡോ. സനോജ് സാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ആയൂർവേദം	01-04-2023	
ശ്രീമതി സോണിയ.എൻ.റ്റി.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി സന്ധ്യ റ്റി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി ആശ ആർ.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2023	
ശ്രീ. ചന്ദ്രപ്പൻ വി.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2023	
ശ്രീമതി ശ്രീകല പി.	വി.ഇ.ഒ.	18-09-2023	
ശ്രീമതി സന്ധ്യ പുളിഞ്ചേരിൽ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2023	
ശ്രീ. ചന്ദ്രപ്പൻ വി.	വി.ഇ.ഒ.	20-01-2024	
ഡോ.ബി.സോജ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	
ഡോ.രമ എസ്.	വെറ്ററിനറി സർജൻ ഇൻ ചാർജ്ജ്	02-03-2024	

ശ്രീമതി സംഗീത ജി.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	
ശ്രീമതി അമൃത എസ്.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	23-09-2023	
ശ്രീ. അഖിൽ എസ്. കാരണവർ	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ,എംജിഎൻആർഇജിഎസ്	01-04-2023	
ശ്രീമതി ശ്രീന ആർ.	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ,എംജിഎൻആർഇജിഎസ്	04-07-2023	
ഡോ.ജാസ്മിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി)	01-04-2023	
ഡോ.സബർബ സത്താർ ലോട്ടസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി.)	22-06-2023	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ലോൺ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല	1-1-2
4	വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-3
5	പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ വെബ് സാംഖ്യ എ.സി.ആറിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല	1-1-4
6	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ചെലവ് വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു	1-1-5
7	ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-1-6
8	Literacy Scheme B4 പ്രകാരമുള്ള തുക B17 മായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-7
9	Beneficiary Contribution B4 ൽ ഉൾപ്പെട്ട തുക കൃത്യമല്ല	1-1-8
10	ICDS ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-9
11	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B18 ൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ വിനിയോഗത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല	1-1-10
12	Advance To Implementing Officers എന്ന ഹെഡിൽ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-1-11
13	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതനുസരിച്ച് തുക ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല	1-1-12
14	ബജറ്റ്	1-2
15	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
16	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
17	പദ്ധതി അവലോകനം (സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം)	1-5
18	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
19	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7

20	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-8
21	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
22	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
23	രസീത് ബുക്കിന്റെ അസ്സൽ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-11
24	ലേലം നടന്നതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-12
25	വസ്തുനികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു	1-13
26	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം- നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല	1-14
27	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ വിഭജിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതു മൂലം വസ്തുനികുതിയിൽ നഷ്ടം	1-15
28	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-16
29	ശിശുമന്ദിരം- പ്രവർത്തന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-17
30	പത്രപരസ്യം-നിയമാനുസൃത ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയില്ല	1-18
31	അങ്കണവാടികളുടെ വെള്ളക്കരം-സമയബന്ധിതമായി അടവാക്കുന്നില്ല	1-19
32	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-20
33	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം അനുവദനീയമായതിലും അധികം തുക നൽകി	1-21
34	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം-സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	1-22
35	പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം -പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-23
36	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
37	,പാടശേഖരത്തിന് കാർഷികാവശ്യത്തിന് മോട്ടോർ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-25
38	ആർദ്രം പദ്ധതി പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് വേതനം നൽകി	1-26
39	മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം ചെയ്തില്ല ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-27

40	മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല	1-28
41	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തിയുടെ വിനിയോഗ ബാക്കി തുക തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ല	1-29
42	ഉപകരണങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-30
43	തൈറോയിഡ് മെഷീൻ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ടില്ല	1-31
44	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-32
45	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി തീർപ്പാക്കുന്നില്ല.	1-33
46	ഹരിത കർമ്മ സേനാ അവലോകനം	1-34
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം -അനുവദനീയമായതിലും അധികം തുക നൽകി	3-1
2	ആർദ്രം പദ്ധതി പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് വേതനം നൽകി	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	അനുബന്ധ പത്രികകൾ

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ട എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ എന്നീ പത്രികകൾ വാർഷിക ധന ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. തഴവ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും, 31.03.2 ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും, പ്രസ്തു അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും, ഭരണസമിതിയുടെ 13.0 തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 15.06.24 ൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ട ധനകാര്യ പത്രികകളും, അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4), 2011 ലെ കേരള പഞ്ചാ ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് മാന എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരവും കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ് ഏജൻസികൾ എന്നിവ കാലാകാലങ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും ഞാൻ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയിട്ട തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി.&എ.ജി.ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്ര വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വില ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡ ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായ വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണങ്ങള

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമാ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, തഴവ ഗ്രാ
സാമ്പത്തിക വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.0
സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 ലെ
സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.
സ്ഥലം:കൊല്ലം
തീയതി: 01-10-2024

കേര
ജില്ലാ

1-1-2 ലോൺ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല

ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നില്ല. ലോൺ
ലഡ്ജറുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ലോൺ തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്റ
കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ലോൺ മുൻബാക്കി, നീക്ക
പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

1-1-3 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക വർഷാരംഭത
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും, 2023-24 ൽ അസസ്സ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്ത
അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ, പ്രതിമാസം സെക്രട്ട
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്മെന്റ്/ഡിമാന്റ്
അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേ
(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2)). പ്രതിമാസം
സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യ
അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാ
തീയതിയിൽ മാത്രമാണ് വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് എൻട്രി നടത്തിയിട്ടുള്ള

1-1-4 പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ വെബ് സാംഖ്യ എ.സി.ആ ഒഴിവാക്കിയില്ല

പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒ
പ്രകാരമുള്ള ചെലവും സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവും വ്യ
വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെ
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡ്	19348224/-രൂപ	15606621/-രൂപ

പദ്ധതി നം.185/24 പ്രകാരമുള്ള 888624/-രൂപ, പദ്ധതി നം.39/24 പ്രകാരമു നം.40/24 പ്രകാരമുള്ള 1065409/-രൂപ, പദ്ധതി നം.192/24 പ്രകാരമുള്ള 5,3 ബില്ലുകൾ എ.സി.ആറിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പേയ്മെന്റ് ആയിട്ടില്ല.

1-1-5 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ചെലവ് വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് A.C.R ,സുലേഖ പ്രകാരമുള്ള ചെലവും സ ചെലവും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.പ്രോജക്ട് 29/24 ലെ 333769/-,1530 കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക യഥാക്രമം 315382/-,144605/- റിജക്ട് ക കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് Tied ൽ വ്യത്യാസം ഉണ്ടായത്.ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് രൂപയാണ് വ്യത്യാസം വന്നത്.

ഫണ്ട്	A.C.R,സുലേഖ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്(രൂപ)	ബാങ്ക് ബുക്ക് ചെലവ് (രൂപ)
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് Tied	4579919/-	4119932/-
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് Untied	4258030/-	4258080/-

1-1-6 ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല

RP40(B)പ്രകാരമുള്ള SBI Tsunami അക്കൗണ്ട് (അക്കൗണ്ട് -67089512838)ന്റെ 7411/-രൂപയാണ്.എന്നാൽ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്,റീകൺസീലീയേഷൻ എന്നിവ ഹാ

1-1-7 Literacy Scheme B4 പ്രകാരമുള്ള തുക B17 മായി പൊരുത

B4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്-4823/-രൂപ
B17 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്-3263/-രൂപ
Literacy Scheme ന്റെ ഹെഡിൽ നിന്നും ചെലവായ 1560/- രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലാണ് വ്യത്യാസം ഉണ്ടായത്.

1-1-8 Beneficiary Contribution B4 ൽ ഉൾപ്പെട്ട തുക കൃത്യമല്ല

Beneficiary Contribution B4 പ്രകാരമുള്ള തുക-1,10,500/-രൂപ. ബ വിഹിതം 1,00,000/-രൂപ ചെലവായത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Beneficiary യഥാർത്ഥ ബാദ്ധ്യത-10,500/-രൂപയാണ്.

1-1-9 ICDS ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ് പത്രി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ICDS ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്- 1702141/-രൂപ
സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്-1217398/-രൂപ
2022-23 ലെ ICDS ചെലവ് Prior Period ആയി ജേണൽ ചെയ വന്നത്.

1-1-10 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B18 ൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകകളുടെ വിനിയോഗ ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി അതോറിറ്റി, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങ തുകകൾക്കനുസൃതമായ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളതായി ഏജൻസികൾക്ക് ഓരോ വർഷവും നൽകുന്ന തുകകൾ പ്രസ്തുത ഹെ വിനിയോഗത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല. ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്ത തുക വൈസായി താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ധനകാര്യ പത്രകയിലെ ഹെഡ് കോഡ്	തുകസ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം
1	460500201	കേരള ജല അതോറിറ്റി
2	460500202	കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്
3	460500204	പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ്
4	460100103	Temporary Advance For Official Purposes
5	460100199	Other Advances

1-1-11 Advance To Implementing Officers എന്ന ഹെഡിൽ തുക

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B18 -Advance To Implementing Officers-39,882/-രൂപ ഇ തുക പ്രോജക്ട് 41/24 ലെ ആവശ്യത്തിനായി നൽകിയതാണ്. പിന്നീ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-1-12 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതനുസരിച്ച് തുക ക്ര

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B18 Advance To Kerala Water Authority-1,47,03,798/-രൂ അതോറിറ്റി യിൽ നിന്നുള്ള 13/04/23, 11/04/23 ലെ വിനിയോഗ സ

യഥാക്രമം 20,90,054/-രൂപ, 9,88,995/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാ ഹെഡിൽ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 20/03/2023 ലെ 1(1) തീരുമാ ബജറ്റ് 15/02/2024 ലെ 1/(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	1,41,56,284.79/-രൂപ
വരവ്	15,10,82,351/-രൂപ
ആകെ	16,52,38,635.79/-രൂപ
ചെലവ്	12,85,98,769/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,66,39,866.79/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	33,57,163/-രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക/നിരാകരിച്ച തുക	5,00,175/-രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻ ബാക്കി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം	0	2,63,27,000/-	2,63,27,000/-	2,27,90,5
വികസന ഫണ്ട്-എസ് സി പി	0	99,95,000/-	99,95,000/-	90,47,23
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	1,68,86,650/-	1,68,86,650/-	1,56,06,6
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്	0	59,83,400/-	59,83,400/-	59,81,65
സി എഫ് സി-ടൈഡ് ബാങ്ക്	17,19,124/-	32,69,500/-	49,88,624/-	41,19,93
സി എഫ് സി-അൺടൈഡ്-	6,23,841/-	43,59,000 + 75,055(പലിശ)	50,57,896/-	42,58,08

ബാങ്ക്				

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻ ബാക്കി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെല
വിമുക്തി	60,179/-	0	60,179/-	0
ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	15,88,312/-	2,34,20,000/-	2,50,08,312/-	2,36,36
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം	50,301/-	0	50,301/-	0
ശുചിത്വ മിഷൻ	2,40,020/-	0	2,40,020/-	0
സാക്ഷരത	305/-	4,518/-	4,823/-	1560/-
ആയുർവേദം-ക്യാപിറ്റൽ	5,00,000/-	0	5,00,000/-	0
മറ്റ് ഫണ്ട് – ബഡ്സ് സ്ക്കൂൾ	11,74,852/-	0	11,74,852/-	0

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻ ബാക്കി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെ
ഐ സി ഡി എസ്	13,57,011/-	30,28,061/-	43,85,072/-	17,0
എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ്	0	16,19,661/-	16,19,661/-	16,1
റ്റിഎസ് സി	17,11,075/-	0	17,11,075/-	0
എസ് എസ് എ	88,576/-	0	88,576/-	0
സുനാമി	7,411/-	0	7,411/-	0
കേന്ദ്ര അവാർഡ്	3,00,000/-	0	3,00,000/-	0
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് –ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ	2,804/-	12,21,863/-	12,24,667/-	12,1
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്-വെൽനസ് സെന്റർ	1,844/-	4,93,454/-	4,95,298/-	4,85

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം (സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം)

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വി

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	നടപ്പാക്കാത്ത (എണ്ണം)
213	23,43,39,764/-	175	15,95,85,931/-	38

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെല
ഭരണചെലവുകൾ	0	16,19,661/-	16,19,661/-	16,19,6
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	8,96,12,976/-	8,96,12,976/-	8,96,12
ആകെ	0	**9,12,32,637/-**	**9,12,32,637/-**	**9,12,32**

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6864200/
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	1440 /-
വിധവാപെൻഷൻ	19,48,4,1
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3,62,35,6
ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	69,00,60
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	6,24,600/
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം/-	30000/-

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള പരിശോധന 29.08.24 ന് 2.30 Pm ന് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പരിശോധനയിൽ 1,65,841/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി വിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ ഐ.എൽ.ജി

സ്വീകരിക്കുന്നു. സ്വീകരിക്കുന്ന തുകകൾ ശരിയായി അക്കൗണ്ട് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, ഔട്ട് ഡോർ പിരിവ് എന്നിവയ്ക്കാ രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു. മാനുവൽ രസീത് മുഖേന സ്വീകരിക പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കുന്നുണ്ട്. പേയ്മെന്റ് ഓർഡറുകൾ യഥാസ ആധികാരികമാക്കുകയും ILGMS വൗച്ചറുകൾ നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷ കണക്കുകൾ ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കു ഡിഡിയായും നൽകുന്ന തുകകൾക്ക് കൈപ്പറ്റ് രസീത് വാങ്ങിസൂക്ഷിക്കു ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി ക്രമ പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് അംഗീക

തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ സഹായ ആസൂത്രണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടി, ഏറ്റെടുക്കുന്ന പദ്ധതി കൈമാറികിട്ടിയ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളും മുഖേനയാണ് നടപ്പിലാക്കുന്ന ഫലപ്രാപ്തി സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് നിർ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രി തമ്മിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു. വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതു മൂലം വസ്തുനികുതിയിൽ നഷ്ടം പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ശിശുമന്ദിരത്തിന്റെ പ്രവർത്തന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കി വെള്ളക്കരം സമയബന്ധിതമായി ഒടുക്കാത്തതുമൂലം പിഴപ്പലിശയിനത്തി വന്നത് ഭാവിയിൽ ഉണ്ടാകാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈഫ് ഭവ വിതരണം, പാടശേഖരത്തിന് കാർഷികാവശ്യത്തിന് മോട്ടോർ വാങ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിൽ അപാകതകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആ മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് വേതനം നൽ സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ ചെലവഴിക്കാതെ തിരികെ ലഭ്യമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കുടുംബ വാങ്ങിയ തൈറോയിഡ് മെഷിൻ നാളിതുവരെയായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ ഭാവിയിൽ ഉണ്ടാകാതിരിക്കുവാൻ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധപുലർത്തേണ്ടതാണ്. സു തങ്ങളിൽ നിക്ഷിപ്തമായ കർത്തവ്യങ്ങൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് പര്യാപ നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	03/02/2023	2022 ഒക്ടോബർ മുതൽ 2022

		ഡിസംബർ വരെ
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	29/04/2016	2011-2012 മുതൽ 2015-16 വരെ

1-11 രസീത് ബുക്കിന്റെ അസ്സൽ ഹാജരാക്കിയില്ല

തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ക്ലാർക്ക് ആയിരുന്ന ശ്രീ രതീഷ് കുമാർ ന നൽകിയിട്ടുള്ള 32272 എന്ന രസീത് ബുക്കിന്റെ പകർപ്പ് മാ ഹാജരാക്കിയിരുന്നുള്ളു. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ ശ്രീ.രതീഷ് കുമാർ ടി. രസീത് ബുക്ക് ഉപയോഗിച്ച് നികുതി ദായകരിൽ നി പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുകയോ രസീത് ബുക്ക് തിരികെ നൽകുക ആയതിനാൽ ടിയാന്റെ പേരിൽ 21.03.24 ൽ കേസ് നമ്പർ 0486/202 രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണെന്നും, അസ്സൽ രസീത് ബുക്ക് കേസ് ന കൈവശത്തിൽ ഉള്ളതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്മേലുള്ള തു ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ: -01/21.08.24

1-12 ലേലം നടന്നതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

1. ബിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം, 19-ാം വാർഡിൽ ശ്രീവർദ്ധനത്ത്ഭാഗത്ത് നി മുറിച്ച വകയിൽ 2500/-രൂപ (ചെക്ക് നമ്പർ 001179 തീയതി-13-11-23) എന്നാൽ ലേലം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുമ എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ടി മരത്തിന്റെ മൂല്യം നിർണയിച്ച് നാ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. ബിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം, 5-ാം വാർഡിൽ പാവുമ്പ പാലത്തിന് സമീ പുളിവാക എന്നിവ മുറിച്ച വകയിൽ 15700/-രൂപ (ചെക്ക് നമ്പർ 0 നൽകിയതായി കാണുന്നു, എന്നാൽ ലേലം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ല ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ പുളി വാകയ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും, ആൽമര കഷണങ്ങൾ ആരും തെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. ആറാം വാർഡിൽ വേങ്ങയിൽ ജംഗ്ഷൻ കുമ്പള റോഡിലെ ആൽ ബന്ധപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടിയായി ടി മരക്കഷണ ഏറ്റെടുത്തിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ ഇനങ്ങളുടെ ലേല നടപടികൾ താമസംവിനാ പൂർത്തിയാക്കി തു വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ:-17/30.08.24

1-13 വസ്തുനികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെർമിറ്റിനായുള്ള അപേക്ഷകൾ പരിശോധി
ബേബി, തെക്കുടുക്കുത്ത് വീട്, മണപ്പള്ളി എന്ന വ്യക്തിയുടെ SC.1/55
നമ്പർ അപേക്ഷ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 868.01 ച. മീറ്റർ
പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പെർമിറ്റിനായുള്ള അപേക്ഷയോടെ
നിർമ്മാണം നടത്തുന്ന പ്ലോട്ടിൽ 12/785 നമ്പറിലുള്ള 136.29 ച.
പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള എക്സിസ്റ്റിംഗ് കെട്ടിടം നിലനിൽക്കുന്നതായ
സഞ്ചയ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിലെ 98 ച. മീറ്റർ ഏരിയ
നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള 38.29 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു
അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
പ്രകാരം കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി കംപ്ലീഷൻ ഹാജരാക്ക
ക്രമവത്ക്കരിച്ച് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി നൽകി.
വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 21/31.08.24

1-14 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം- നടപടികൾ പൂർത്തിയായില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ
നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ 22.03.2023-ലെ സ.ഉ.(
ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ഫീൽ
അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിലുള്ളതിനേക
വ്യത്യാസമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ, ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിട
വന്ന വ്യത്യാസങ്ങൾ എന്നിവ കണ്ടെത്തേണ്ടതും, അത്തരം മാറ്റം വന്ന കാ
നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഫീൽഡ് തല പരിശോ
തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. 11 വാർഡുകളിലെ വിവരശേഖരണം പൂർത്തീ
ഭാഗികമായി പൂർത്തിയാക്കി. സോഫ്റ്റ്വെയർ അപ്ഡേഷൻ ഇ
പഞ്ചായത്തിൽ 9B ഫോറത്തിൽ ആകെ 121 പേർ അപേക്ഷ
സോഫ്റ്റ്വെയർ അപ്ഡേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയ
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. മുഴുവൻ വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്
കണ്ടെത്തി നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 02/22.08.24

1-15 വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ വിഭജിച്ച് വസ്തുനി നിർണ്ണയിക്കുന്നതു മൂലം വസ്തുനികുതിയിൽ നഷ്ടം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട
രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ
നിർണ്ണയിക്കുന്നതു മൂലം, വസ്തുനികുതിയിൽ കുറവുണ്ടാവുന്നതായി
സ.ഉ.(അച്ചടി) നം.25/2023/തസ്വഭവ (എസ്.ആർ.ഒ. നം. 479/2023 തീയ
അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ കുറഞ്ഞതും കൂ

നിശ്ചയിച്ചുകൊണ്ട് സർക്കാർ വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. അ
നിരക്കുകളുടെ പരിധിക്ക് വിധേയമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ
അവയുടെ ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുക
നമ്പർ തീരുമാനമായി ഭരണസമിതി യോഗം അംഗീകരി
വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള 100 ച. മീ. വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ച.മീ
100ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ 500 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെയുള്ള
കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ച.മീറ്ററിന് 70/-രൂപ നിരക്കിലുമാണ് വസ്തു നികുതി
എന്നാൽ $100m^2$ ന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക്, വാണിജ്
മീ. വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിലാണ് വസ്
വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	**കെട്ടിടനം / വാർഡ് നം**	**കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം**	**നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-(ച.മീറ്ററിന് 50രൂപ നിരക്കിൽ)**	**നിർണ്ണ അടിസ വസ്ത നികു (ച.മീറ്റ നിരക**
മധുസൂദനൻ പിള്ള, ദീപ്തി, പനങ്ങാട്ട്, പാവുമ്പ തെക്ക്	5/721	15.4	770/-	1078/-
	5/722	18.04	902/-	1262.8
	5/723	19.78	989/-	1384.6
	5/724	15.4	770/-	1078/-
	5/725	37.83	1891.5/-	2648.1
	5/726	39.58	1979/-	2770.6
ആകെ		**146.03**	**7301.5**/-	**10222.**
നിഷ ആർ., അഭിരാമം, പാവുമ്പാ വടക്ക്	7/884	20.23	1011.5/-	1416.1
	7/885	13.92	696/-	974.4/-
	7/886	55.32	2766/-	3872.4
	7/887	68.31	3415.5/-	4781.7
ആകെ		**157.78**	**7889**/-	**11044.**
അൻവർ ഷാൻ, ഫാത്തിമാ ബീഗം, പി.കെ.ആർ. മൻസിൽ,	8/1065	26.3	1315/-	1841/-
	8/1066	24.25	1212.5/-	1697.5
	8/1067	22.71	1135.5/-	1589.7
	8/1068	26.99	1349.5/-	1889.3
	8/1069	26.54	1327/-	1857.8

പാവുമ്പാ തെക്ക്	8/1070	26.54	1327/-	1857.8
	8/1071	26.54	1327/-	1857.8
	8/1072	26.56	1328/-	1859.2
ആകെ		**126.81**	**6340.5**/-	**8876.7**
രവീന്ദ്രൻ, രവി നിവാസ്, തെക്കുംമുറി പടിഞ്ഞാറ്, തഴവ	17/879	39.59	1979.5/-	2771.3
	17/880	39.59	1979.5/-	2771.3
	17/881	39.6	1980/-	2772/-
	17/882	39.6	1980/-	2772/-
ആകെ		**158.38**	**7919**/-	**11086.**
ജയശ്രീ പി., ഇടയില വീട്, പുന്നക്കുളം	18/996	72.6	3630/-	5082/-
	18/997	64.94	3247/-	4545.8
	18/998	70.29	3514.5/-	4920.3
	18/999	63.88	3194/-	4471.6
	18/1000	70.74	3537/-	4951.8
ആകെ		**342.45**	**17122.5**/-	**23971.**

മേൽ പ്രകാരം നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയ അപാക ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന ന ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. നികുതി പുനർനിർണ്ണയം (വർദ്ധനവ്/ഇളവ് വരുത്തി) കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടത

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 3/27.08.2024.

1-16 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം നിർവ്വഹണം നടത്തി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മരുന്നു വാ രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് (ബിൽ നം. 6/16.01.24) നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുക വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായിനായി നൽകിയ തുക(രൂപ)	ല മ വി (രൂ
S0022/24, ആയുഷ്-ഹോമിയോ	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്	Bill No. 06	2,50,000/-	56,

ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	നോൺറോഡ്-2,50,000	Dtd. 16.01.24 250000/- രൂപ		

മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാനാവ എൻക്വയറിയ്ക്ക് എത്രയും വേഗം മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുമെന്ന് ഫാർമസിയി മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 1,93,88 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്ത് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12 /29.08.24

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക- 1,93,880/- രൂപ

1-17 ശിശുമന്ദിരം- പ്രവർത്തന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

സർക്കാരിന്റെ പതിനൊന്നിന പരിപാടിയിൽ ആരംഭിച്ച ശിശുമന്ദിരം എ ജീവനക്കാർക്ക് എല്ലാമാസവും വേതനം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണു സ്ക്കൂൾ ടീച്ചറായ ശ്രീമതി ഉഷാകുമാരിക്ക് ശമ്പളമിനത്തിൽ 2,75,804/-രൂ ബിന്ദുമോൾക്ക് വേതനമിനത്തിൽ 96,000/-രൂപയും തൻവർഷം അനു പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ചും, ജീവനക്കാരുടെ സേവനം ബന ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടോയെന്നതും, തൻവർഷത്തെ കുട്ടികളുടെ ഹാജർ സ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ സ്കൂൾ കുട്ടികളുടെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് ടീച്ചറിന് കത്ത് നൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനവും ജീവനക്കാരുടെ സേവനവും സംബന്ധ യോഗത്തിൽ അജണ്ടയായി ഉൾപ്പെടുത്തി തീരുമാനം അറിയിക്കുന്നതാ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കാത്തപക്ഷം സ്ഥിര ജീവനക്കാരിയെ പുനർവിന്യ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-14/30.08.24

1-18 പത്രപരസ്യം-നിയമാനുസൃത ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം പ്ര

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യങ്ങൾ നൽകുമ്പോ G.O.(Rt) No.288/14/I&PRD Dated 10-09-14 പ്രകാരം 15 ശതമാനം ഡിസ് എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് മുഖേന 2023-24 സാമ്പത പത്രപരസ്യത്തിന്റെ ചെലവിൽ നിന്നും ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പത്രം/ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ , തീയതി
കേരള കൗമുദി	22300477/03.08.23

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
കേരളകൗമുദി പത്ര ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ടപ്പോൾ ഡിസ്കൗണ
നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് അറിയിച്ചെന്നും പത്രമോഫീസിലേക്ക് രേഖാമൂലം
സംബന്ധിച്ച ബില്ല് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ല
ഡിസ്കൗണ്ട് കുറച്ചാണ് അടവാക്കിയതെങ്കിൽ, ആയതിന്റെ രേഖകളും അ
നല്കിയ 4536/-രൂപ (30240*15%) തിരികെ തനത് ഫണ്ടിൽ ലഭ്യമാക്കി അറിയി
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-19/31.08.24

1-19 അങ്കണവാടികളുടെ വെള്ളക്കരം-സമയബന്ധിതമായി അട

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അങ്കണവാടി
എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളുടെ
ചാർജ്ജും അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വെള്ള
തുക അടവാക്കിയതായി കണ്ടു. 2021 മാർച്ച് മുതൽ 2024 ഫെബ്രുവരി
ഫൈനും ഉൾപ്പടെയുള്ള തുകയാണ് അടവാക്കിയത്. വിശദാംശം ചുവടെ

അങ്കണവാടി നം.	കൺസ്യൂമർനം	അടവാക്കേണ്ട തുക	അഡീഷണൽ തുക	അടച്ച തുക
72	TZA/1980	641/രൂപ	11469/-രൂപ	12110/-രൂപ

മേൽ പ്രകാരം 11469/-രൂപ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അഡീ
നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ഏ
അപര്യാപ്തത മൂലം മുൻമാസങ്ങളിലെ വെള്ളക്കരം അ
കുടിശ്ശികയായതെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. അപാകത
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.-11/29.08.24

1-20 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം	So214/24
പേര്	തെരുവ് നായ നിയന്ത്രണം-പേവിഷ പ്രതിരോധ കു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
അടങ്കൽ തുക	50000/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	50000/-രൂപ (ചെക്ക് നമ്പർ-001133, 16-10-23)

വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത്
കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച 50000/-രൂപ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. –11/17.8.2024

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക –50000/-രൂപ

1-21 ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം അനുവദനീയമായതിലും അധിക

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതിക പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധിക

1)

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി.)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 164/24
അടങ്കൽ തുക : വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി. - 475600/-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് 33,00,000/-രൂപ , ലോൺ - 7700,000/-രൂപ
ആകെ - 11,47,56,00/-രൂപ,

ചെലവ് തുക: വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി. - 460000/-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് ഷ രൂപ, ലോൺ-5020000/-രൂപ
ആകെ–8760000/-രൂപ,

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക (₹)	ബിൽ നം
1	ശോഭ , കോട്ടൂർ തെക്കതിൽ, എസ്.ആർ.പി.എം,തഴവ	40000 /-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	ചെക്ക് നം 920 40000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായ
			BRN2203035 17.3.23
		160000/-Hudco Loan, 27.09.23	ചെക്ക് നം 920
		100000/- Hudco Loan	ചെക്ക് നം9538
		100000/- Hudco Loan	ചെക്ക് നം 953
ആകെ		4,40,000/-	

1)

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 33/24
അടങ്കൽ തുക : വികസനഫണ്ട് ജനറൽ. -4893925/-രൂപ, ബ്ലോക്ക് ഷെയർ-3,00,00,00/-രൂപ , ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്-5500000/-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് -15000000/-രൂപ, ലോൺ -31606075/-രൂപ
ആകെ - 60000000/-രൂപ,

ചെലവ് തുക: വികസനഫണ്ട് ജനറൽ.- 4893925/-രൂപ, ബ്ലോക്ക് ഷെ രൂപ , ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്-5060000/-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ -14776075/ -3,15,90,000/-രൂപ
ആകെ - 5,80,60,000/-രൂപ,

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക (₹)	ബിൽ നം
1	സുശീല വിളയിൽ തെക്കതിൽ, പാവുമ്പ തെക്ക്,വാർഡ് 10	40000 /-രൂപ, Plan Fund	BRN2203035200
		160000/-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	ചെക്ക് നം 920172
		160000/-രൂപ, Hudco Loan,	ചെക്ക് നം953804/
		100000/-രൂപ, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	BRN2203035200
	ആകെ	4,60,000/-	

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരം ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്ക് 4,00,000 നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലുകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരാമർശിത എസ്.സി ഗുണഭോക്താവിന് ആകെ 4,40,000/- രൂപയും, ഈ ആകെ 4,60,000/-രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി 1 ധനസഹായം നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ടി ഗുണഭോക്താക്കളെ വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും, ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികമായി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 15,24/30.08.24

നിരാകരിച്ച തുക-1,00,000/-രൂപ

1-22 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം-സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും	2/24 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം-ഇലക്ട്രീഷ്യൻമാർക്കുള്ള വേതനം	1/24 തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങളും
അടങ്കൽ തുക	6,00,000/-രൂപ(തനത്ഫണ്ട്)	12,00,000/-രൂപ(ഗ്രാന്റ്)
ചെലവഴിച്ച തുക	4,79,429/-രൂപ (ചെക്ക് നം. 001630/01.03.24-111225/-രൂപ, 000804/18.9.23, 168825/24.8.24)	1200000/-രൂപ (A 163/15.9.23, 1 64 370/19.1.24, 479,
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി

മേൽ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാല ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻഡസ്ട്രീസിൽ നിന്നും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ ഇന അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി കരാറുകാരന് നൽകിയ വേതനമിനത്ത ചെലവഴിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തി ചേർക്കുന്നു.

1. തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17.08.15 ലെ ജി244274/2015-ാം നമ്പർ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരം കെ.എം തദ്ദേശസ്വയംഭരണാധികാരികളും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. കരാറുകാരൻ പഞ്ചാ കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ (നം.28/23 തീ.18.04.23) ക്രമ നം 10ൽ എല്ലാ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് നമ്പരും ആ പോസ്റ്റിൽ സ്ഥ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി നൽകിയിട്ടുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് നൽ വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ 15.09.2011 ലെ 3055/ഡിഎ3/2011/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തെരുവ് ടെണ്ടർ വിളിക്കുന്നതിന് മുൻപ് കെ.എസ്.ഇ.ബി.യും സ്ഥാപനവും സംയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം എന്നിവ ബോധ്യപ്പെടേണ്ടതും അ രേഖകളിൽ വ്യക്തമായി പരാമർശിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പ പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

2) 17.08.15 ലെ ജി244274/2015-ാം നമ്പർ നടപടിക്രമം പ്രകാരം തെരുവ് പരാതികൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനായി ഒരു പരാതി രജിസ്റ്റർ കരാറുകാര പരാതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

3) കരാറുകാരൻ പഞ്ചായത്തുമായി വച്ചിരിക്കുന്ന കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ സാധനങ്ങൾ അതാത് ദിവസം തിരികെ കൊണ്ട് വന്ന് ഏൽപ്പിക്കുന്നതാണെന്നു വ്യവസ്ഥ വച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് പാ സാധനങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺ സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന ര സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഈ രജിസ്റ്ററുകൾ റിക്കൺസിൽ ചെ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

4) വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയി വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയങ്ങളിന്മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി (നം-9/27.08.24)ക്ക് മറുപടിയായി പഞ്ചായത്ത് സംയുക്ത പരിശോധ പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് നോഡൽ ഓഫീസറെ ചുമതലപ്പെടു ഓഫ് അൺ സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്നും, തെരുവ് ഭാഗമായിട്ടുള്ള കേടായ ഉപകരണങ്ങൾ ലെഗസി ഐറ്റം ആ കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നും, തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണ വിതരണം ചെയ്യുന്നതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം കൃത്യമായി പാലിച്ചുകൊണ്ട് നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-23 പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം -പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാ

പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം-പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം/പ്രോജക്ട് പേര്	175/24; ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേയ്ക്ക്-പ വിതരണം
അടങ്കൽ തുക/ഫണ്ടിനം	187000-രൂപ, (വികസന ഫണ്ട് പൊതു
ചെലവ് തുക	187000-(വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാ
ബിൽ നം	BRN 1515507/25.03.24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷിഓഫീസർ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 74800 പച്ചക്കറി തൈകൾ Block Level Feder ഇൻവോയിസ് നം-790/16.03.24)നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. തൈകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പ പ്രോജക്ടിനൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകളിൽ JLG ഗ്രൂപ്പുകൾകൾക്കാണ് വ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വ (നം-15/30.08.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്ത് ചെലവഴിച്ച 187000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപേക്ഷകൾ, വി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-16/30.08.24
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-1,87,000/-രൂപ

1-24 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

വില്ലേജ് എക്സ്ടെൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ന ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) SO-159/24, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം(പട്ടി പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള താഴെകൊടുത്തിട്ടുള്ള ഗുണഭോ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ജനറൽ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക/തീയതി
1	അംബിക, മഞ്ചാടിയിൽ തെക്കതിൽ	40000/-രൂപ, 24.11.22
2.	രാധ, തിരുപ്പാശ്ശേരിൽ വാർഡ് 4	02.12.22-40000/-രൂപ, 2 രൂപ 26.06.24-100000/-രൂപ
3.	ചെല്ലമ്മ, പനയിൽ ചേരിൽ തറയിൽ	02.12.22-40000/-രൂപ, (
4.	ലീലാമ്മ, കളീയ്ക്കൽ വീട്, വാർഡ് 22	12.1.23-40000/-രൂപ, 27

എസ്.സി

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക
1	മനീഷ് കുമാർ, മനീഷ് ഭവനം	14.03.23-4000 20.03.23-1600
2.	രാമചന്ദ്രൻ പുലയന്റയ്യത്ത് കിഴക്കതിൽ	12.01.23-4000

ടി ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിന് അ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം അവർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള തുക ക്ര ഉണ്ടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം-18/31.08.24

1-25 ,പാടശേഖരത്തിന് കാർഷികാവശ്യത്തിന് മോട്ടോർ വാങ്ങി രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം/പ്രോജക്ട് പേര്	238/24-കാവറാട്ട് പാടശേഖരത്തിന് കാർഷി മോട്ടോർ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ തുക/ഫണ്ടിനം	176001/-രൂപ, വികസന ഫണ്ട്(പൊതു വിഭ (തനത്ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	176001/-രൂപ, വികസന ഫണ്ട്(പൊതു വിഭ 10/27.03.24)

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെ കാവറാട്ട് പാടശേഖരത്തിന് കാർഷികാവശ്യത്തിന് താഴെപ്പറയുന്ന സാമിഗ്ര

1. Submersible Pump
2. Lubi 10HP Starter
3.GI Hose Coller6
4. Gi Jubli Clip6”
5. Delivery Hose 6”

മേൽ സാമിഗ്രികൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് പാടശേഖരസമിതിക്ക് കൈമാറ പാടശേഖരസമിതിയുമായി ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാർ രേഖകൾ ഇവ ഹാജരാ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയില്ല. ആയതിനാൽ രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

എൻക്വയറി നം-16/30.08.24
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-176001/-രൂപ

1-26 ആർദ്രം പദ്ധതി പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ജീവ വേതനം നൽകി

പദ്ധതി-13/24, ആർദ്രം-ജീവനക്കാരുടെ വേതനം

അടങ്കൽ-20,17,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-15,00000/-രൂപ, തനത്

ചെലവ്-14,92,475/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-515538/-രൂപ, തനത് ഫ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ആർദ്രം പദ സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്, ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് വേത (കൈ)115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി-28.05.2022/14-ാം സബ്സിഡി മാ പ്രകാരം ആർദ്രം മിഷന്റെ ഭാഗമായി എഫ്.എച്ച്.സികളിലും, സി.എച്ച്.സ വൈകുന്നേരങ്ങളിലും ഡോക്ടർമാരുടെയും സേവനം ആവശ്യമായി എഫ്.എച്ച്.സിയിൽ ഒരു ഡോക്ടറിനെയും, പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനെ മിഷന്റെ മാനദണ്ഡപ്രകാരം നിയമിച്ച് വേതനം നൽകാവുന്നതാണ്. 25.10

തസ്വഭവ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഡോക്ടർ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിന്റെ നി
7.6.2 വ്യവസ്ഥയ്ക്ക് വ്യക്തത വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം കുടുംബ
ഡോക്ടറിനെയും, ഒരു പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനെയുമാണ് നിയമിക്കാ
വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണം നടത്ത്
ഡോക്ടർ, 2 സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്, ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്
25.10.23 ലെ സർക്കുലർ പ്രകാരം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഒ
പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനെയുമാണ് നിയമിക്കാവുന്നത് എന്നിരിന്നിട്ടും
പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിന് വേതനം നൽകി. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധ
ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് നവംബർ 2023 മുതൽ
വേതനം നൽകുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച തുക അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആ
താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

കാലയളവ്	പേരു വിവരം	വേതനം(രൂ
11/23	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
12/23	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
1/24	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
2/24	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
3/24	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
	ആകെ	4,00,175/-

ആയതിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡി
ഡോക്ടറിനെയും, ഒരു പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനേയും ഉൾപ്പെടുത്തി
കഴിയാത്തതിനാൽ 17-02-24 ലെ എച്ച്.എം.സി തീരുമാനപ്രകാരം മാർച്ച്
നിലനിർത്തുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മാർ
ചെലവഴിച്ച 4,00,175/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക-4,00,175/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-4/27.08.24

1-27 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വിതരണം ചെയ്തില്ല ചെലവ് തടസ്സപ്പെടു

പദ്ധതി–112/24, സുരക്ഷിത മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
അടങ്കൽ–1,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ്–1,00,000/-രൂപ (ബിൽ നമ്പർ-21, 30-11-23)
പദ്ധതി പ്രകാരം IHDB എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 413 മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് അറിയുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വിതരണം സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മെൻസ്ട്രൽ കപ്പ് വാങ്ങുന്നതിന രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മെൻസ്ട്രൽ കപ്പുകൾ വിത ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക –1,00000/- രൂപ.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 6/27.08.2024

1-28 മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല

2023-24 ൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ തുക ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചില്ല. വിശദവിവരം ചുവ

പദ്ധതി	പെർഫോമ ഇൻവോയിസ്	നൽകിയ തുക(രൂപ)	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം തുക(രൂപ)
11/24-കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന് മരുന്ന് വാങ്ങൽ അടങ്കൽ തുക-25 ലക്ഷം (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്,റോഡിതരം)	PRF 362@14-06-23	700000/- (ബിൽ നം.8 തീയതി 01.07.23)	444423/-
			ആകെ

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാത്തതിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്ക ലഭ്യമാക്കി. ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 2 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജര

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 255577/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. –8/27.8.2024

1-29 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തിയുടെ വിനിയോഗ ബാക്കി തുക തിരിക

സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിയുടെ വിനിയോഗ സാ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വിനിയോഗ ബാക്കി തുകയായ 18,24,951/-രൂ തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	നൽകിയ തുക (രൂപ)	സ്ഥാപനം	ചെലവ് എ തുക (രൂപ
പദ്ധതി നമ്പർ-96/22, തഴവ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	3328000/-	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	13.04.23 ൽ സാക്ഷ്യപ 12,37,946 ഉണ്ട്.
പദ്ധതി നമ്പർ-174/22, തഴവ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	1576000/-	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	11.04.23 ൽ സാക്ഷ്യപ 5,87,005/- ഉണ്ട്.
		ആകെ	18,24,951

പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗത്തിനുശേഷമുള്ള ബാലൻസ് തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. തുക തിരികെ വാങ്ങി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് രേഖകൾ

1-30 ഉപകരണങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പദ്ധതി -220/24, ജനകീയ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലേക്കും പാലിയേറ്റീവ് കെ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ-203160/-രൂപ, (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്-202196/-രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം K.M.S.C.L യിൽ നിന്ന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് തു എന്നാൽ ഉപകരണങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ/തീയതി	നൽകിയ തുക (രൂപ)	വൗച്ചർ നമ്പർ	ലഭിച്ച ഉപകരണങ്ങ വില(രൂപ)

PRF2117,തീയതി-16-11-23	124720/-	255/21112023,21-11-23,	73182/-
PRF2528,തീയതി-16-12-23	77476/-	304/131223,13-12-23	32799/-
			ആകെ

ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകാത്തതിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെ
എൻക്വയറിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് സ്റ്റോ
ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷി
വിലയായ 96,215/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഉപകരണങ്ങ
രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 96,215/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. –5/27.08.2024

1-31 തൈറോയിഡ് മെഷീൻ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ടില്ല

പദ്ധതി -239/24, കുടുംബ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലേക്ക് ലാബ് ഉപകരണങ്ങ

അടങ്കൽ-1111000/-രൂപ, (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്-1110990/-രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം ശിവ മെഡിക്കൽസിൽ നിന്ന് തൈറോയിഡ് മെഷീൻ വാങ
ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്ത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവ

ഇൻവോയിസ് നമ്പർ,തീയതി	ലഭിച്ച ഉപകരണങ്ങളുടെ തുക(രൂപ)	വൗച്ച
Sms/B2c/1140,26-3-24	1030278/-	466/2
LC-0286,18-4-24	80712/-	467/2
ആകെ	1110990/-	

ഉപകരണം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കാത്തതിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡ
ടെക്നീഷ്യന് കമ്പനി നൽകുന്ന ട്രയിനിംഗ് നടത്തിയ ശേഷം ലാബ്
നൽകിയാൽ മാത്രമേ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കാൻ സാധിക്കുകയ
പൂർത്തിയാക്കി ഉപകരണം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് രേഖകൾ ഹാജ
ലഭ്യമാക്കി. ഉപകരണം വാങ്ങുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 1110990/-രൂപ
ഉപകരണം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക--11,10,990/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-7/27-08-24

1-32 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാ

പ്രോജക്ട് നം	So-154/24
പേര്	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം
അടങ്കൽ തുക	1187500/-രൂപ(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	1187500/-രൂപ
ബിൽ നം	2/20-05-23

വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത പദ്ധതിയ്ക്കായി 95 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ 6 മാസം വീതം പ്ര തെരഞ്ഞെടുത്ത് ഒരു കന്നുകുട്ടിക്ക് 12,500/-രൂപ വീതം ആകെ 118750 കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി കൊല്ലം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഹാജരാക്കുന എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിക്കായി ചെ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 11/17.08.2024
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക –1187500/- രൂപ

1-33 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി തീർപ്പാക്കുന്ന

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുത അതോറിറ്റി, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങ തുകകൾക്കനുസൃതമായ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്ത തുകകളുടെ വിവരം ഹെഡ് വൈസായി താഴെ ചേർക്

ക്രമ നം.	ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഹെഡ്കോഡ്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം
1	460500201	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി
2	460500202	കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്
3	460500204	പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ്
4	460100103	Temporary Advance For Official Purpose
5	460100199	Other Advances

പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വ ദീർഘകാലമായി തുകകൾ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതുമാ പ്രോജക്ടുകളുടെ തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീക

1-34 ഹരിത കർമ്മ സേനാ അവലോകനം

അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 22 വാർഡുകളിൽ ആകെ 44 അംഗങ്ങൾ ഉൾ
ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മാലിന്യങ്ങൾ
കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന പരിധിയിൽ 12184 വീടുകളും 615 കടകളും

മാലിന്യശേഖരണ കാര്യക്ഷമത

എല്ലാ മാസവും 01 മുതൽ 15 വരെയുള്ള തീയതികളിൽ അജൈവ മാലിന്
മുൻകൂട്ടി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള കലണ്ടർ പ്രകാരം പ്രവർത്തനം നടത്തുന്നു. ക്യൂ.
'ഹരിതമിത്രം' ആപ്പിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതുവഴി 99% ഭവനങ്ങളും പദ്ധതിയി
ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും 50 രൂപയുംസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100 രൂപയും യൂ
ഈടാക്കുന്നു.

മാലിന്യവേർതിരിവ് പാലിക്കൽ

ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി.എഫിൽ വച്ച് വേർതിരിച്ച് ക്രമീകരിക്
അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ പാണ്ടാസ് വേൾഡ് ഇക്കോ സൊലുഷ്യൻസ് എന്ന
കൈമാറുന്നുത്.

റീസൈക്ലിംഗ്

മാലിന്യങ്ങളിൽ നിന്നും പുനരുപയോഗ സാധ്യതയുള്ളവ കണ്ടെത്തി ഉപയു
നിലവിൽ സംവിധാനങ്ങൾ ഇല്ല.

തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കൽ

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രധാന വരുമാന മാർഗ്ഗം യൂസർഫീ ഇനത്തിലു
തരംതിരിച്ച് കൈമാറുന്നതിലൂടെയും ലഭ്യമാകുന്ന തുകകളാണ്.
നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് കൺസോർഷ്യം പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി എന്ന്
അക്കൌണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിക്ഷേപിക്കപ്പെടുന്ന തുകയിൽ 10% അ
ശേഷമുള്ള തുക പ്രതിമാസം, ഓരോ അംഗത്തിനും അയാളുടെ കള
അക്കൗണ്ട് വഴി വിതരണം നടത്തുന്നു. പ്രതിമാസം ഹരിത കർമ്മസേന
ശരാശരി വേതനമായി ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിൽ
നിന്നും എല്ലാവർഷവും ഓണത്തോടനുബന്ധിച്ച് ബോ
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് നൽകുന്നു.

അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം

എം.സി.എഫ് വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ബെയിലിംഗ് യ
എന്നിവ നിലവിലില്ല. ബെയിലിംഗ് യൂണിറ്റിനായി 2024-25ൽ പ്രോജക്ട് ത
നീക്കത്തിന് സ്വന്തമായി ഒരു ഇലക്ട്രിക് മുച്ചക്ര വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പാരിസ്ഥിതിക ആഘാതം-കൈക്കൊണ്ട നടപടികൾ

നിലവിൽ സംവിധാനങ്ങൾ ഒന്നുംതന്നെയില്ല

പരിശീലനം

എല്ലാ മാസവും കൺസോർഷ്യം മീറ്റിംഗ് കൂടുകയും ആയതിൽ ശുചി
നേതൃത്വത്തിൽ പരിശീലനം നൽകുകയും ചെയ്തു
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് കുടുംബശ്രീ വഴി ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീലനം
ഓഫീസ് സംവിധാനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ഐ.ആർ.ടി.സി എന്ന സ്ഥ
സ്ഥാപനമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

മോണിറ്ററിംഗ്

ഐ.ആർ.ടി.സി എന്ന സ്ഥാപനം ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനമായി പ്രവർ
ആപ്പ് വഴിയുള്ള യൂസർഫീ കളക്ഷൻ വി.ഇ.ഒ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. അ
ഓരോ വാർഡിന്റെയും പ്രവർത്തനങ്ങൾ സൂക്ഷ്മമായി പരിശോധിക്കുന്നു

നിയമങ്ങൾ പാലിക്കൽ

നിയമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിച്ചി
മാലിന്യം തള്ളുന്നതിനെതിരെ പിഴ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. സിസി.ടി.വി സ്ഥാപിച്ച

ബോധവത്കരണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളെയും വീടുകളെയും പ്ര
കൊണ്ടുവരുന്നതിനായി ബോധവത്കരണം, ക്യാമ്പയിനുകൾ, ലഘുലേഖ
സംഘടിപ്പിക്കുന്നു.

വരുമാന വർദ്ധനവിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ

ഹരിതകർമ്മസേനാ ഒന്നാം ഗ്രൂപ്പ് ഇനോക്കുലം വിതരണം ചെയ്യുന്നു. മൂന്
നിർമ്മാണത്തിനായി തയ്യൽസംരഭം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

മാലിന്യകൈമാറ്റകാര്യക്ഷമത

വീടുകളിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി എല്ലാ മാസവും അജൈവ മാ
എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ് ഉണ്ട്. അജൈവ
എം.സി.എഫുകളിലേയ്ക്ക് എത്തിക്കുന്നുണ്ട്. വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ
എത്തിക്കുകയും, തരംതിരിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ട കമ്പനിക്ക് കൈമാറുകയും

കമ്മ്യൂണിറ്റി എൻഗേജ്മെന്റ്

മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ബോധവത്ക്കരണ പ്രവർ
വാർഡുകളിൽ മെമ്പറുമാരുടെ സഹായത്തോടെ ബോധവത്കരണ പ്രവർ

മാലിന്യം കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ

പ്രവർത്തന കാര്യക്ഷമതവർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആ
നടപ്പിലാക്കി എല്ലാ ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർഫീ കളക്ട് ചെയ്യുന്നുവെ

നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. നിലവിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂസർഫീ നൽകി അജൈവ മാ
നിസ്സഹരിക്കുന്ന വീടുകൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമെതിരെ നോട്ടീസ് ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. "മാലിന്യ മുക്ത പഞ്ചായത്ത്" എന്ന ലക്ഷ്യത്തിനായി എല്ലാ വീടുക ഉചിതമായ ഉറവിട മാലിന്യ പരിപാലന സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുവാന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3 ഉറവിട മാലിന്യപരിപാലന ഉപാധികളിൽ ഉൽപാദിപ്പിക്കുന്ന ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി എല്ലാ വീടുകളിലും ഹരിതകർമ്മസേനയ നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണ്.

4. സമയബന്ധിതമായും ക്രമമായ ഇടവേളകളിലും മാലിന്യ കരാറിലേർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന സ്വകാര്യ കമ്പനി ഏറ്റെടുക്കുകയും കരാ നല്കുകയും ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

5) സ്വന്തം കെട്ടിടത്തിൽ എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റ

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

3-1 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം -അനുവദനീയമായതിലും അധിക

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതിക പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അധിക

1)

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി.)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 164/24
അടങ്കൽ തുക : വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി. - 475600/-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് ഷ രൂപ , ലോൺ-7700,000/-രൂപ
ആകെ - 11,47,56,00/-രൂപ,

ചെലവ് തുക: വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി. -460000/-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെ ലോൺ-5020000/-രൂപ
ആകെ – 8760000/-രൂപ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക (₹)	ബിൽ ന
1	ശോഭ , കോട്ടൂർ തെക്കതിൽ,എസ്.ആർ.പി.എം,തഴവ	40000 /-രൂപ, സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	ചെക്ക് ന
		40000/-രൂപ, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഷെയർ,	BRN2203 17.3.23
		160000/-രൂപ, Hudco Loan, 27.9.23	ചെക്ക് ന
		100000/-രൂപ, Hudco Loan	ചെക്ക് ന
		100000/- Hudco Loan	ചെക്ക് ന
	ആകെ	4,40,000/-	

1)

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം ജനറൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ–വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 33/24
അടങ്കൽ തുക : വികസനഫണ്ട് ജനറൽ. -4893925/-രൂപ, ബ്ലോക്ക് െ
രൂപ , ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്- 5500000/-രൂപ,
സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ -15000000/-രൂപ, ലോൺ-31606075/-രൂപ
ആകെ - 6,00,00,000/-രൂപ,

ചെലവ് തുക: വികസനഫണ്ട് ജനറൽ.-4893925/-രൂപ, ബ്ലോക്ക് ഷെ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്- 5060000/-രൂപ,
സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ -14776075/-രൂപ, ലോൺ - 3,15,90,000/-
ആകെ - 5,80,60,000/-രൂപ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആകെ നൽകിയ തുക (₹)	ബിൽ നം
1	സുശീല വിളയിൽ തെക്കതിൽ, പാവുമ്പ തെക്ക്,വാർഡ് 10	40000/-Plan Fund	BRN220303520
		160000/-സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ,/	ചെക്ക് നം-92017

		160000/-Hudco Loan,	ചെക്ക് നം-95380
		100000/-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	BRN2203035200
	ആകെ	460,000/-	

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രാകാരം ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്ക് 4,00,000 നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലുകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരാമർശിത എസ്.സി ഗുണഭോക്താവിന് ആകെ 4,40,000/-രൂപയും, ജ ആകെ 4,60,000/-രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ധനസഹായം നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ടി ഗുണഭോക്താക്കളെ വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികമായി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 15/30.08.24

നിരാകരിച്ച തുക-100000/-രൂപ

3-2 ആർദ്രം പദ്ധതി പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ജീവ വേതനം നൽകി

പദ്ധതി-13/24, ആർദ്രം -ജീവനക്കാരുടെ വേതനം

അടങ്കൽ-20,17,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-15,00000/-രൂപ, തനത്

ചെലവ്-14,92,475/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-515538/-രൂപ, തനത് ഫ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ആർദ്രം പ സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്, ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് വേത (കൈ)115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി-28.05.2022/14-ാം സബ്സിഡി മാ പ്രകാരം ആർദ്രം മിഷന്റെ ഭാഗമായി എഫ്.എച്ച്.സികളിലും, സി.എച്ച്. വൈകുന്നേരങ്ങളിലും ഡോക്ടർമാരുടെയും സേവനം ആവശ്യമായി എഫ്.എച്ച്.സിയിൽ ഒരു ഡോക്ടറിനെയും, പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനേ മിഷന്റെ മാനദണ്ഡപ്രകാരം നിയമിച്ച് വേതനം നൽകാവുന്നതാണ്. 25.10 തസ്വഭവ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഡോക്ടർ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിന്റെ നി 7.6.2 വ്യവസ്ഥയ്ക്ക് വ്യക്തത വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം കുടുംബ ഡോക്ടറിനെയും, ഒരു പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനെയുമാണ് നിയമിക്കാ വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണം നടത്ത് ഡോക്ടർ, 2 സ്റ്റാഫ്നേഴ്സ്, ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക 25.10.23 ലെ സർക്കുലർ പ്രകാരം കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഒ പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനെയുമാണ് നിയമിക്കാവുന്നത് എന്നിരിന്നിട്ടും എ

പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിന് വേതനം നൽകി. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധ ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്ക് നവംബർ 2023 മുതൽ വേതനം നൽകുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച തുക അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

കാലയളവ്	**പേരു വിവരം**	**വേതനം(രൂ**
11/23	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
12/23	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
1/24	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
2/24	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
3/24	ശ്രീമതി സിംല (ഫാർമസിസ്റ്റ്)	24520/-
	ശ്രീമതി ആര്യ(ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ)	24520/-
	ശ്രീമതി ലിജി/നിഷ(സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ്)	30995/-
	ആകെ	**4,00,175/-**

ആയതിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡി ഡോക്ടറിനെയും, ഒരു പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനെയും ഉൾപ്പെടുത്തി കഴിയാത്തതിനാൽ 17-02-24 ലെ എച്ച്.എം.സി തീരുമാനപ്രകാരം മാർച്ച് നിലനിർത്തുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മാർ ചെലവഴിച്ച 4,00,175/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

നിരാകരിക്കുന്ന തുക-4,00,175/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-4/27.08.24

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീ
2023-24	29.08.24, 30.08.24	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ. തീയതി –01.10.2024

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	3,00,000/-	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	3,00,
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	17,40,000/-	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	17,4
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	6,40,000/-	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-പട്ടികജാതി	6,40,
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	10,99,933/-	ക്ഷീരസമൃദ്ധി പാലിന് സബ്സിഡി	10,9
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	3,00,000/-	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്ത	3,00,
			ആകെ	**40,7**
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	50,60,000/-	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	50,6
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	5,40,000/-	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം പട്ടികജാതി	5,40,
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,19,489/-	ക്ഷീരസമൃദ്ധി പാലിന് സബ്സിഡി	2,19,
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,00,000/-	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്ത	2,00,
			ആകെ	**60,1**

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസ
നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി ന
തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർനമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക(രൂപ)	ചെലവ തുക (ര
കെ എസ് ഇ ബി	ഗതാഗതതടസ്സം നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുക	0071/19.05.23 00766/05.08.23 001568/28.12.23 001568/26.12.23 001617/16.02.24 001630/01.03.24 002513/27.03.24 002513/27.03.24	5575/- 6799/- 8914/- 44073/- 17672/- 17535/- 56148/- 4867/-	1,61,583
		ആകെ	**1,61,583/-**	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 6,76,70,000/-രൂപ വ
വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈഫ് പദ്ധതി ലോൺ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാ
വിഹിതം ,തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിന്റെ മുന്നിരിപ്പ് , നീക്കിയിരിപ്പ് എന്
പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച
വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻബാക്കിയുള്ള തുക
സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററും രേഖകളും കാലികമാക്കി ലോൺ
കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 7,500/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

2021-22	1-12	1250/-	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, സെന്റ് മേരീസ് സ്കൂൾ
2021-22	1-12	1250/-	ക്ഷീരസംഘം- Q-345
2021-22	1-12	2500/-	ക്ഷീരസംഘം- Q-329
2021-22	1-12	2500/-	ക്ഷീരസംഘം- Q-134D

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫ വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2014-15	2.1, 2.2	2016-17	അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽ നികുതി
2015-16	2.1	2016-17	2.1	തൊഴിൽ നികുതി
2019-20	1.24	2020-21	അനുബന്ധം-2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയാ ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ(രൂപ)	
3-1		1,00,000/-	ശ്രീ.ചന്ദ്രപ്പൻ വി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓ തഴവ ഗ്രാമപഞ്ച

3-2		4,00,175/-	ഡോ. സബർബ മെഡിക്കൽ ഓ (എഫ്.എച്ച്.സി.
	ആകെ	**5,00,175/-**	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ
1-16	1,93,880/-	ഡോ.സനോജ് സാം മെഡിക്കൽ ഓഫീസ
1-20	50,000/-	ഡോ.ബി.സോജ, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-23	1,87,000/-	ശ്രീമതി സോണിയ.എൻ.റ്റി. കൃഷി ഓഫീ
1-25	1,76,001/-	ശ്രീമതി സോണിയ.എൻ.റ്റി. കൃഷി ഓഫീ
1-27	1,00,000/-	ഡോ. സബർബ സത്താർ ലോട്ടസ്, മെഡി എഫ്.എച്ച്.സി.
1-28	2,55,577/-	ഡോ.സബർബ സത്താർ ലോട്ടസ്, മെഡി എഫ്.എച്ച്.സി.
1-30	96,215/-	ഡോ. സബർബ സത്താർ ലോട്ടസ്, മെഡി എഫ്.എച്ച്.സി.
1-31	11,10,990/-	ഡോ. സബർബ സത്താർ ലോട്ടസ് ,മെഡി എഫ്.എച്ച്.സി.
1-32	11,87,500/-	ഡോ. ബി.സോജ, വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
ആകെ	**33,57,163/-**	

(ബി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ വിവരം</u>

ഇല്ല

(സി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(ഡി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം

ഡോ.സബർബ സത്താർ ലോട്ടസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്. എച്ച്.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പട്ടരുമ തോട്ടിൻ ശങ്കരമ
ഡോ.സോജ ബി.	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ, മൊബൈൽ വെറ്റിനറി സെന്റർ, ജില്ലാ വെറ്റിനറി സെന്റർ, കൊല്ലം	ശാരോ കുണ്ടറ
ഡോ.സനോജ് സാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയൂർവേദം തഴവ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്	മെമ്മറീ കൊട്ടാ
ശ്രീമതി.സോണിയ എൻ.റ്റി.	കൃഷി ഓഫീസർ, തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മണക്ക മൈനാ
ശ്രീ.ചന്ദ്രപ്പൻ വി.	വി.ഇ.ഒ. ബി. സർക്കിൾ, തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വി.സി. പി.ഒ. തൊടിയ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1998-99	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(2)/2018, 21/4/18
2002-03	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(6)/2018, 21/4/18
2003-04	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(7)/2018, 21/4/18
2004-05	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(8)/2018, 21/4/18
2005-06	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(9)/2018, 21/4/18
2006-07	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19, 29.5.19

2007-08	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19, 29.5.19
2008-09	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19, 29.5.19
2009-10	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19, 29.5.19
2014-15	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8-അദാലത്ത് 2014-15/1505/228-22
2015-16	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8-അദാലത്ത് 2015-16/1505/228-22
2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/836/18, 15.05.18
2017-18	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/1806/17, 21-10-17
2018-19	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/1017/19, 05-09-19
2019-20	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/493 /2021,7-05-2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/1229/20.05.23
2021-22	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/1288/23, 07.02.24
2022-23	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/145 /24,21.02.24

കേരള
ജില്ലാ ഓ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 2(1) dated 13-06-2024 and submitted on 15-06-2024 , 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 Thazhava 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 Thazhava Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 01/10/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

nil

2.Other Observations

1. Key ratios and notes on accounts are not included in Annual Financi
2. Loan Register not properly maintained.
3. Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of p

Â4. Web saankhya ACR details does not match with AFs in the case of Maintenance Grant (Road).
5. CFC Expenditure shown in Sulekha mismatch with Bank book.
6. SBI Tsunami Bank Statement not produced for verification.
7. Grant liability amount shown as liability in Balance Sheet in the case of Literacy Scheme Grant does not match with Bank account opened for the specified grant account.
8. Beneficiary Contribution amount shown as liability in Balance Sheet is not accurate.
9. ICDS expenditure in Sulekha mismatch with the corresponding ledger Report.
10. Amount given for deposit work in the Balance sheet (B18

schedule) is not accurate.

11. Advance to implementing officers amount in B18 is not accurate.

12. Utilised amount not adjusted in the corresponding Balance sheet B18 schedule.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തഴവ 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,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 3
അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്