കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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: KSA/KLM/P10/ 1228 /2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 09/08/2024
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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 പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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, കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA/KLM/P10/ 1228 /2024

തീയ്യതി: 09/08/2024

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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 പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 23-07-2023 മുതൽ 07-06-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-06-2023 മുതൽ 31-05-2024 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 21-06-2024 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)
ശ്രീമതി അമ്പിളി എം.ഡി.	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-06-2024	21-06-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-06-2024	21-06-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. നവീൻചന്ദ്രൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി സിന്ധു റ്റി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സുനിൽ കുമാർ യു.എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സി.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്

ശ്രീമതി സീമ കെ.	സെക്രട്ടറി
ഡോ.വിജയ് വി.	വെറ്ററിനറി സർജൻ
ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	കൃഷിഓാഫീസർ
ഡോ.എസ്.അമൃത് വിഷ്ണു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
ഡോ.അതുൽബാബുരാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ശ്രീ.തോമസ്സ് എം	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
ശ്രീമതി വിശ്വലക്ഷ്മി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
ശ്രീമതി പത്മജാദേവി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
ശ്രീ.ശിഖിൽരാജ്	വി.ഇ.ഒ.
ശ്രീ.അശ്വിൻ എ.എസ്	വി.ഇ.ഒ.
ശ്രീമതി സ്മിത എൽ.	അക്രെ.എഞ്ചിനീയർ(MGNREGS))
ഡോ.ടെൻസൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)
ശ്രീ.ജോബി കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീമതി ലിജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ വി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ശ്രീമതി ആര്യ അശോക്	അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	CFC ഫണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പിൽ വ്യത്യാസം	1-1-2
4	Loans, Advances, Deposits - നീക്കിയിരിപ്പ് കൃത്യമല്ല	1-1-3
5	ചെലവ് വിവരങ്ങൾ സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-4
6	വികസന ഫണ്ട് ട്രഷറി ,മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് -പേയ്മെന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല	1-1-5
7	ഡെപ്പോസിറ്റിനത്തിൽ Contractors Retention വരവ് ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	1-1-7
9	Life State Share വിഹിതം ചെലവ് സുലേഖയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
12	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതിഅവലോകനം	1-5
14	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
16	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-8
17	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
19	നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് നൽകുന്നു	1-11

20	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-12
21	എല്ലാവർക്കും ബിരുദം -പഠനം പാതി വഴിയിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ചവരിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
22	മാലിന്യ സംസ്കരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തന ചെലവുകൾ-നിർവ്വഹണം ക്രമപ്രകാരമല്ല	1-14
23	വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ ഭീമമായ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു.പൊതു ടാപ്പ് നിർത്തലാക്കൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-15
24	സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം- ആസൂത്രണ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല	1-16
25	സെപ്റ്റിടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ-അധികം സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു	1-17
26	ടെലിവിഷൻ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ -നാളിതുവരെ ടെലിവിഷൻ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-18
27	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - ഒരു ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഭവനനിർമ്മാണം തുടങ്ങിയില്ല.	1-19
28	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ-വിതരണ ഏജൻസിയുമായി നിയമാനുസൃതമായ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടില്ല.	1-20
29	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് പരിപാലിക്കുന്നില്ല	1-21
30	ചെലവ് വിവരങ്ങൾ സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-22
31	നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി കരാറുകാർ ഇൻഷ്വറൻസ് പോളിസി എടുത്തില്ല- ബില്ലിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല	1-23
32	ഹോമിയൊ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-24
33	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളിലെ അപാകതകൾ)	1-25
34	ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- അവലോകനം	1-26

35	ഹരിതകർമ്മസേന-പ്രവർത്തനാവലോകനം	1-27
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു 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 റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധപത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോക

1-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1. പടിഞ്ഞാറേ കല്ലട ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2024 മാർച്ച് 3
പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ
പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന
പത്രികകൾക്ക് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള
തീയതിയിലെ 1(1) നം. തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരി
സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക
വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക നിലയും 1994ലെ കേരള പഞ്ച
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള
ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ അദ്ധ്യായം 4.2.1, 11.3 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥ
മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിങ്ങ്
പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാലിച്ചും
അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപന
ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ട
എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. സി. & എ. ജി. ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാ
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകളിന്മേൽ ഞാൻ ഫിനാൻ
ധനകാര്യപത്രികകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നിന്ന
ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പില
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യ
പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ
സ്ഥാപനം പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറ
വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അ
ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാ
ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവ
അടിസ്ഥാനത്തിലും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡി
വിശ്വസനീയമായ വിവരങ്ങളുടെയും സ്ഥാപനം
അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ
ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മ പടിഞ്ഞാറേ കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-24 സാമ്പ ധനകാര്യപത്രികകൾ 31.03.2024 ൽ അവസാനിച്ച സ ഇടപാടുകളുടെയും 31.03.2024 ലെ സാമ്പത്തിക നിലയു ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം:കൊല്ലം

തീയതി:09-08-2024

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

റേഷ്യോസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ കുറിപ്പുകൾ വാർഷിക കണക്കി

1-1-2 CFC ഫണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പിൽ വ്യത്യാസം

CFC ഫണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് B17 ഷെഡ്യൂൾ (ബാങ്ക് ബാലൻസ് നീക്കിയിരിപ്പ് പ്രകാരം 2163389/-രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസം 9650/-

1-1-3 Loans, Advances, Deposits - നീക്കിയിരിപ്പ് കൃത്യമല്ല

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. കൂടാതെ B-18 ഷെഡ്യൂളിലുൾപ്പെട്ട 827074, Advances To Implementing Agencies Ground Water D ബോധ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-4 ചെലവ് വിവരങ്ങൾ സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉൾ

വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ പ്രോജക്റ്റ് രൂപീകര വെറ്റിനറി സർജൻ സ്പിൽ ഓവറായി കറവ പശു വളർത്തൽ, നടപ്പിലാക്കുക വഴി പ്രസ്തുത പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് വിവ എന്നിവ സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 2024-25 അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

1-1-5 വികസന ഫണ്ട് ട്രഷറി ,മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ആകാത്ത ബില്ലുകൾ Web Saankhya ACR ൽ നിന്നും ഒഴി

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം വികസന ഫണ്ട് SCP, മെയിന്ററനറ
എന്നിവയിൽ നിന്നും പേമെന്റ് നൽകുന്നതിനായി ട്രഷറിയ്
പേമെന്റ് ആകാത്തതുമായ ബില്ലുകൾ ACR ൽ നിന്നും ഒഴിറ
ACR,AFS എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.
വികസന ഫണ്ട് SCP ചെലവിനത്തിൽ 1419672/- രൂപയുടേയു
ചെലവിനത്തിൽ 706389/- രൂപയുടേയും,CFC Basic ഗ്രാന്റിനത്ത
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വികസന ഫണ്ട് SCP

1. പദ്ധതി നം. 66/24– 585072/- രൂപ
2. പദ്ധതി നം. 94/24 – 50000/- രൂപ
3. പദ്ധതി നം. 87/24 – 520000/- രൂപ
4.പദ്ധതി നം. 174/24– 11400/- രൂപ
5.പദ്ധതി നം. 75/24 – 18200/- രൂപ
6.പദ്ധതി നം. 57/24 – 235000/- രൂപ

മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്

1. പദ്ധതി നം. 152/24 – 705159/- രൂപ
2. പദ്ധതി നം. 152/24 – 1230/- രൂപ

CFC Basic ഗ്രാന്റ്

1. പദ്ധതി നം. 127/24 – 220248/- രൂപ

1-1-6 ഡെപ്പോസിറ്റിനത്തിൽ Contractors Retention വരവ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

Contractors Retention വരവ് ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 13552/-
രൂപയുമാണ്.

1-1-7 സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B4 ഷെഡ്യൂളിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം രേഖപ്പെ

1-1-8 Life State Share വിഹിതം ചെലവ് സുലേഖയുമായി

വാർഷിക കണക്ക്/രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം Life State Share വിഹി
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 7720000/-രൂപയാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 10.03.2023 തീയതിയ
പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 06.03.2024 തീയതിയിലെ 2-ാംനമ്പർ തീരുമാന

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ആകെ
ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

വികസനഫണ്ട്, മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീ
അക്കൗണ്ടിലെ വരവ്–ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേ
സാമ്പത്തിക വിശകലനത്തിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	13652000/-
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	11395000/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ടൈഡ് ബാങ്ക്	2066324/-	1695500/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ബേസിക് ഗ്രാന്റ് – അൺടൈഡ് ബാങ്ക്	206882/-	2261000/- + 67191/- (പലിശ) =2328191/-
മെയിന്ററനൻസ്, റോഡ്	0	7326000/-
മെയിന്ററനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	4279400/-
	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ		
MGNREGS	1141/-	1382058/-
ഐ.സി.ഡി.എസ്	1674260/-	1188853/-
ശുചിത്വമിഷൻ	481948/-	896947/-
Health Grant Diagnostic Infrastructure To PHC	38390/-	773734/-
Health Grant Conversion Of PHC And Subcenters	12906/-	334507/-

Health Grant Towards Buildingless Sub Centers,PHCs And CHCs	0	2805500/-
Awards And Honours-Central Govt	1530686/-	44886/-
Total Sanitation Campaign	381000/-	0
ആയുഷ്	500000/-	0
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ		
ലൈഫ് സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം	4669491/-	5074982/-
സാക്ഷരത	1906/-	52/-
കാവ് സംരക്ഷണം	12787/-	0
കുടുംബശ്രീ	4971/-	0

1-5 പദ്ധതിഅവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതി

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്ക (എണ്ണം)
204	153756508/-	149	65555681/-	0

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ്

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	1141/-രൂപ	1382058/-രൂപ	138319
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	45175597/-രൂപ	451755

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്
തൊഴിൽരഹിത വേതനം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
വിധവാപെൻഷൻ
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ
വികലാംഗപെൻഷൻ

	50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ
	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്ര
15.06.2024, 12.41pm ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്ത
നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമാ
സ്ഥാപനം പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ ILGMS രസീത് നൽ
അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ട്. മാനവൽ രസീത് മുഖേന സ്വീകരി
ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് മേൽനോട്ടച്ചുമതലയുള്ളവർ ശ്രദ്ധിക്കുന്നു
ചെയ്ത് ചെലവ് ആധികാരികമാക്കുകയും വൗച്ചറുകൾ നമ്പർ
കണക്കുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പരി
പർച്ചേസിംഗ്/പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റികളുടെ ചുമതല
നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്ന
ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കു
പൂർത്തിയാക്കിയെങ്കിലും പ്രവർത്തനം ഇതു വരെ ആരംഭി
സമീപം കടപുഴ കാരാളി മുക്ക് റോഡിന്റെ സമീപം തോ
ചായക്കട നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലെ ഇലക്ട്രിക്കൽ വിഭാഗം നടത്തുന്ന പ്രവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഏറ്റെടുത കരാറുകാരൻ ശ്രീ. ഹരീഷിന്റെ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് എടുത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മ

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ വർക്കിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ മോണിറ്ററിംഗ്

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടി ഏറ്റെടുക്കുന്ന പദ്ധതിക കൈമാറികിട്ടിയ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാത് മേഖലയിലെ വർക്കിംഗ് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്ക മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ ഏകോപിപ്പിച്ച് നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകളും കർത്തവ്യങ്ങ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	24.01.2023
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10.12.2019

1-11 നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ന

വസ്തു നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചവരുടെ പട്ടിക പരിശേ ഉപയോഗിച്ച് ശ്രീമതി സ്മിത എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥ അർദ്ധവർഷം മുതൽ 9999 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ 14 വാർഡുകളിലും ഇത്തരത്തിൽ കെട്ടി
ഇത്തരത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ
വിമുക്തഭടന്മാരുടെ കെട്ടിടങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ (എം.എ
60 ചതുരശ്രമീറ്റർ (660 സ്ക്വയർ ഫീറ്റ്) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള
കുടുംബനാഥയുടെ പേരിലുള്ളത് സ്വന്തം താമസത്തിന് ഉപ
മാത്രമായി നികുതിയിളവ് പരിമിതപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ക
തീ.04.07.2023 പ്രകാരം വിമുക്തഭടന്മാരുടെ കെട്ടിടങ്ങ
കലയളവിലേയ്ക്ക് ഇപ്രകാരം നികുതി ഒഴിവ് നൽകുന്നതി
നിർബന്ധമായും വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നിരിക്കെ
പാലിക്കാതെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സ്ഥിരമായി നികുതി ഇളവ്
നികുതി ഇളവ് അനുവദിക്കുന്നത് മൂലം പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ
പോകുകയും നികുതി നഷ്ടം സംഭവിക്കുകയും ചെ
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-14/21.06.24

1-12 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ പൂർത്തി

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുകളിലെ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ
തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം.77/2023
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർ
നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ ശേഷം കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ വ
14 വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ചെങ്കിലും ഇതിന്റെ അട
ഈടാക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഐ.കെ.എം.ൽ നിന്നും ന
വേണ്ട യൂസർ ഐ.ഡി. ലഭിക്കാത്തതിനാലാണ് നടപടി പൂർ
തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഈ വിഷയം
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 എല്ലാവർക്കും ബിരുദം -പഠനം പാതി വഴിയിയി ചെലവഴിച്ച തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

എല്ലാവർക്കും ബിരുദം എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വിവിധ കോഴ്സ
പഠനം തുടരുന്നില്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈ
ഉപേക്ഷിച്ചവരിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
നടപ്പിലാക്കിയ നൂതന പ്രോജക്ടിന്റെ ഉദ്ദേശം താഴെ
പ്രദേശത്തുള്ള ഉന്നത പഠനം നേടാൻ കഴിയാതെ പോയ ജന
ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സിറ്റി/കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റി വ
പഠന സൗകര്യം നൽകുന്നു. അർഹരും പഠനം ആഗ്രഹ
കുടുംബശ്രീ സഹകരണത്തോടെ സർവ്വേ നടത്തുന്നു. പഠ

മുഖേന ഒടുക്കുവരുത്തുകയും തുടർപഠനം വിദ്യാഭ്യാസ
എന്നിവയിലൂടെ തുടർച്ചയായി വിലയിരുത്തുന്നു.” പ്രോജക്ടിന്

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	സെക്രട്ടറി	
പ്രോജക്റ്റ് നം.	എല്ലാവർക്കും ബിരുദം (121/24)	(
അടങ്കൽ തുക	₹28000/- (തനത് ഫണ്ട്) ₹200000/-(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹200000/-(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹20000/-(മറ്റുള്ളവ)	₹ (₹ (₹
	₹448000/	₹
ചെലവഴിച്ച തുക	33710/-(ചെക്ക് നം.968785/12.12.23) ₹11490/-(ചെക്ക് നം. 002377/12.10.23)	₹ (₹ (₹ (₹ (₹ (₹ (

നൂതന പദ്ധതിയായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ
വിദ്യാർഥികളും, , ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽ
എന്റോൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സെമസ്റ്റർ ഫീസ്, പരീക്ഷാഫീസ്, ട്യൂഷൻ
ഇനങ്ങളിലായി കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽ രണ്ട് വർ
ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽ രണ്ട് വർ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കേരള
വിദ്യാർഥികളും, ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽ
ഫീസ്/ട്യൂഷൻ ഫീസ് എന്നിവ ഒടുക്കിയതിന് ശേഷം പഠനം തു
പഠനം പാതിവഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച വിദ്യാർഥികളുടെ വിവരവ
വിവരവും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	വിദ്യാർഥികളുടെ പേര് വിവരം	ബിരുദപഠനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത സ്ഥാപനം
1	അമ്പാടി എസ്	കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റി
2	ഷഫീന എസ്	കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റി
3	നെറിൻ എ	കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റി
4	അമൽ ആൻഡ്രൂസ്	കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റി
5	റെജില ഇ	കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റി
6	ഷീജ എ എ	കേരള യൂണിവേഴ്സിറ്റി
7	അപർണ്ണ എൽ	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
8	അനു ആർ	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
9	നിഷ യു	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
10	അജിത്ത് ഫ്രെഡി	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
11	സ്വാതി റ്റി	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
12	ആദർശ് എസ് ബാബു	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
13	അശ്വതി എം.എസ്	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
14	അപർണ്ണ എസ്	ശ്രീനാരായണ ഓപ്പൺ യൂണിവേഴ്സി
		ആകെ

മേൽ വിദ്യാർഥികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി വച്ചിട്ടുള്ള
പൂർത്തിയാക്കാത്ത സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുകയാണെങ്കിൽ അ
നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ 1
നിർത്തിയ സാഹചര്യത്തിൽ നൂതന പദ്ധതിയായി നടപ്പിലാ
കൈവരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു. മേൽ വിദ്യാർഥികള
തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/20.6.24

1-14 മാലിന്യ സംസ്കരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തന ചെ ക്രമപ്രകാരമല്ല

'മാലിന്യ സംസ്കരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തന ചെലവുകൾ
കമ്മീഷൻ വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 45,421/-രൂപ വകയിരുത്തി വ
ഉദ്യോഗസ്ഥനായി സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടായി പദ്ധതി
ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷ
ഓവർ പ്രോജക്ടിലെ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഹരിതകർ

മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി.എഫി.ലേക്ക് എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള ചെയ്യുന്നതിനുള്ള രസീത് ബുക്ക്, മാലിന്യസംസ്കരണവു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായിട്ടാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.
എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ പ്രവർത്തനങ്ങൾ (ചെലവുകൾ നടന്നിട്ടുള്ളവയാണ്. അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നിർവ്വഹണ ന വർഷത്തിനുള്ളിൽ ഭൌതികവും സാമ്പത്തികവും ആയ പൂർ അവ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയാണ് പ്രോജക്ടുക പരിഗണിക്കേണ്ടതെന്ന് പതിനാലാം പഞ്ചവൽസര തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കില്ലെന്ന് അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി – 04/19.06.24

1-15 വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ ഭീമമായ കുടിശ്ശിക നില നിർത്തലാക്കൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ 5 കോടിയോളം രൂപ കുടിശ്ശിക സാമ്പത്തിക വർഷം പൊതു ടാപ്പ് നിർത്തലാക്കൽ പദ്ധത പൊതു ടാപ്പുകളും നിർത്തലാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ജല അതോ പദ്ധതി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്റ്റ് നം	പൊതു ടാപ് പദ്ധതി (183/
അടങ്കൽ തുക	₹354936/-(വി ₹28864/- (തന
ചെലവഴിച്ച തുക	₹354936/-(ബി ₹28864/-(ചെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുവരുത്തണമെന്നും ആയതിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയാൽ ഉണ്ട കണക്കാക്കുന്നതിന് 06.06.2022-ലെ സ.ഉ.(കെ) നം.11 നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്നതായും സൂചിപ്പിച്ചുകൊണ്ടുള്ള വാട്ടർ 23.02.2024 -ലെ KWA/PHDNK/E3/3647-നമ്പർ കത്ത് ഭരണ സമിതി ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം വെസ്റ്റ് കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചാ ചെയ്യുന്നതിന് പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കുകയും പൊതു ടാപ്പ് നിർ പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ പൊതു ടാപ്പുകളും നിർത്തലാക്കു ലെ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 3,83,000/-രൂപ ജല

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 30.10.2023ലെ 5(1)നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമ
ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ ഒരു മാസം അടയ്ക്ക
മാർച്ച് മാസം വരെ ലഭിച്ച ബില്ലിൽ 522 സ്ട്രീറ്റ് ടാ
കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ട തുകയുമാണ്
നാളിതുവരെ വെള്ളക്കര കുടിശികയിനത്തിൽ ഒടുക്ക് വരു
ചേർക്കുന്നു

1) 2012-13ൽ -പ്രോ.നം.16/13-തുക-1730000/-രൂപ

2) 2013-14ൽ -പ്രോ.നം.71/14-തുക-1420000/-രൂപ

3) 2015-16ൽ -പ്രോ.നം.122/16-തുക-447179/-രൂപ

4) 2016-17ൽ -പ്രോ.നം.4/17-തുക-903000/-രൂപ

5) 2017-18ൽ -പ്രോ.നം.5/18-തുക-451500/-രൂപ

6) 2018-19ൽ -പ്രോ.നം.161/19-തുക-1012335/-രൂപ

7) 2019-20ൽ -പ്രോ.നം.173/20-തുക-675702/-രൂപ

8) 2020-21ൽ -പ്രോ.നം.175/21-തുക-344485/-രൂപ

മേൽ പ്രസ്താവിച്ച തുകയൊന്നും വെള്ളക്കര കുടിശ്ശികയിനത്ത
നിന്നും കുറവ് വരുത്തി ക്രമീകരിക്കാതെയാണ് എല്ലാ
അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്നത്.

ജൽജീവൻ മിഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്ത് സമ്പൂ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. “ഹർ ഘർ ജൽ” പ്രഖ്യാപനം നടത്തി
ടാപ്പുകളും കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് പ്രോജക്ട് 2023-24
ഒടുക്കു വരുത്തിയതിന് ശേഷവും 2024 മാർച്ച് മാസത്തെ
നം.83282/12.3.24) ടാപ്പ് ഒന്നിന് പ്രതി വർഷം 14,559.12/- രൂപ നിര
രൂപ ഡിമാന്ററായും, 10,42,294/-രൂപ ഫൈനായും
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

പൊതു ടാപ്പ് നിർത്തലാക്കൽ പദ്ധതി പ്രകാരം (183/24) ഗ്രാമപ
നിർത്തലാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ജല അതോറിറ്റിയുടെ 25.8.2
3,83,000/-രൂപ ജല അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കു വരുത്തി
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയങ്ങളിൽ
നടപടിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഒ
നിന്നും പൊതു ടാപ്പുകളും നിർത്തലാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി
നടപ്പിലാക്കിയതിന് ശേഷം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാ
ഒടുക്കു വരുത്തിയ 3,83,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു

പൊതു ടാപ്പുകൾ നിർത്തലാക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയു
വെള്ളക്കരമിനത്തിലുള്ള ഭീമമായ കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്ക
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-3,83,000/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/18.6.6.24

1-16 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം-ആസൂത്രണ പാലിച്ചില്ല

സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം നൽകുന്നതിനായി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ചുവടെ പറയും പ്രകാരം പദ്ധ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്	വകയിരുത്തിയ തുക (₹)	ഫണ്ടിനം
15/24 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം	700000/-	വി.ഫ.ജനറൽ
16/23 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം (എസ്.സി.പി.)	300000/-	വി.ഫ.എസ്.സി.

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ ഗവ., എയ്ഡഡ് എൽ.പി., യു.പി.
ഗവ.ഹയർസെക്കൻഡറി സ്കൂളിലെ യു.പി.വിഭാഗം കുട്ടികൾ
ഭക്ഷണം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പതിനാലാം പഞ്ചവൽസര
തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി സർക്കാർ പുറത്തിറക്കി
ഹൈസ്കൂളുകളോടനുബന്ധിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യു.പി.വി
ഭക്ഷണത്തിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ജില്ലാപഞ്ചായത്തുകളാണ് ഏ
നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി വെസ്റ്റ് കല്ലട ഗവ.ഹയർസെക്ക
കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായും
നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സാമ്പത്തികമായി പിന്നാക്കം നിൽക്കുന്ന ധാരാളം കുട്ടിക
ഏക ഗവ.ഹൈസ്കൂൾ ആയതിനാലും, പ്രസ്തുത സ്കൂളി
ഉചിതമല്ലാത്തതിനാലുമാണ് പ്രഭാത ഭക്ഷണത്തിനായുള്ള

ഉൾപ്പെടുത്തിയതെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽ
നിർദ്ദേശം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിരുന്നില്ലെന്നും, തുടർവർഷം സ
മാത്രമേ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുകയുള്ളൂന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യ
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്
ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 സെപ്റ്റിടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ-അധികം സബ്സിഡി അ

സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് ഇല്ലാത്ത വീടുകളിൽ സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് സ്ഥ
ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പദ്ധതി ആവിഷ്കരി
വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 216000/-രൂപയും കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്
540000/-രൂപ വകയിരുത്തി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിക്കായി
തുകയുടെ 90 ശതമാനമോ പരമാവധി 20000/-രൂപയോ ആണ്
മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6-8 ബി(1) പ്രകാരം ആനുകൂല്യമായി
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികം തുക അനുവദിച്ചു. വിശദാംശ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക(₹)	അനുവദിച്ച തുക(₹)
സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കൽ 175/23	ശ്രീമതി മിനി ആർ	20286/-	20000/-
	ശ്രീ.സുരേഷ് എസ്.	20286/-	20000/-

അധികമായി അനുവദിച്ച 3486/- (1743 X 2) രൂപ ഗുണഭോക്ത
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ
ഈടാക്കി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ വിഹിതത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -5/19.06.2024
നിരാകരിക്കുന്ന തുക-3486/-രൂപ

1-18 ടെലിവിഷൻ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ -നാളിതുവരെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2019-2020 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ
സന്ദർശകർക്കായി ടെലിവിഷൻ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന
ടെലിവിഷൻ വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് CPRCS ലെ Exceptional Re
പ്രകാരം ലഭിച്ച കെൽട്രോണിന്റെ 27.02.2020 തീയതിയിലെ T
14560/-രൂപയുടെ LG 32”(32LT340C)LED TV-മോഡൽ ടിവി 2 എ
അടിയന്തിര യോഗത്തിലെ 2(3) നം തീരുമാനം പ്രകാരം അ
19040352012001488145 പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം 2

വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ് (18/03/2020 ലെ 19040
പാസായിട്ടുണ്ട്). എന്നാൽ നാളിതുവരെ ടെലിവിഷൻ ലഭിച്ചത്
ടെലിവിഷൻ ലഭ്യമാക്കുകയോ തുക തിരികെ ഈടാക്ക
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
ഭരണസമിതിയുടെ 13.02.2024 ലെ 1(5) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാര
ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള 29120/-രൂപ തിരികെ ലഭിക്കുന്നതി
കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും, തുക ലഭിക്കു
ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. പദ്ധതിക്കായി ചെ
വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/18.6.24

1-19 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - ഒരു ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ

വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ ലൈഫ് ഭ
കരാർ വച്ചിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒരു ഗ
തുടങ്ങിയില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A. പ്രോജക്റ്റ് നം 87/23 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സ

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
ശ്രീ.സുകേശൻ	40,000/-രൂപ

B. പ്രോജക്റ്റ് നം 91/23 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റി തുക
ശ്രീമതി വസന്തകുമാരി	40,000/-രൂപ

പട്ടികയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനി
തിരികെ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൌണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്ത
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -13/21.06.24

1-20 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ-വിതരണ ഏജൻസിയ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടില്ല.

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി എസ്.സി.പി.ഫണ്ടിൽ നിന്നു
(114/24) ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ഇനത്തിൽ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.
1.ബിൽ നമ്പർ-386/29.02.24- 17220/-രൂപ

2.ബിൽ നമ്പർ-385/29.02.24- 92988/-രൂപ
'കൈപ്പള്ളിൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് 'എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 3
നൽകിയ 32 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്
അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെ
നിന്നും വാങ്ങാതെ കൈപ്പള്ളിൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന
പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം കട്ടിൽ വ
വിതരണ ഏജൻസിയുമായി നിയമാനുസൃതമായ കരാറിൽ
രേഖകൾ വൌച്ചറിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും, ഗുണന
നടത്തിയതെന്നും, അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകി
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകി. രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ
രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ
സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/20.06.2024
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന ചെലവ് തുക-110208/-രൂപ

1-21 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ പരിപാലനത്തിനും സം
ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളു
അക്കൌണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിന്റെ കൃത്യതയ്ക്ക് ആസ്തിക
ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഫണ്ട് അനുവദിക്കേ
ആധാരമാക്കി നിശ്ചയിക്കുന്ന മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ അടിസ്ഥ
രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ കുറ്റമറ്റതും പൂർണ്ണവുമാക്കി കാലക
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. പൂർണ്ണമാക്കിയ രജിസ്റ്ററിന്റെ ഒ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ മാറ്റങ്ങൾ/കൂട്ടിചേർക്കലുകൾ വരുത്തി
തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയിൽ
വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ മുൻ വർഷം ആസ്തി രജ
റിപ്പോർട്ട് ഭരണസമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുകയും, ഭരണസമ
രജിസ്റ്റർ പുതുക്കി തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ ന
(തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഡി.ബി.) വകുപ്പ്- 13.01.2010ലെ 58608/ഡി.ബ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നു
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി സെക്രട്ടറിയും എൽ.എസ്.ജി.
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ കമ്മിറ്റി മിനിട്ട്സ് പ്രകാരം 2
തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ട്.
"പടിഞ്ഞാറെ കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ്-9 ലെ മുതിര
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഭൂഉടമകൾ ഭൂമി വിട്ട് നൽകിയ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് ആവശ്യ
ടി യോഗം ഐകകണ്ഠ്യേന LID & EW അസി.എഞ്ചിന
തീരുമാനിച്ചു." റവന്യു നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷ
ചേർക്കാൻ പാടുള്ളൂ. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ
നടപടികളിലേയ്ക്ക് പോകുന്ന സാഹചര്യമുണ്ട്. അ
നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പരിപാലിയ്ക്കുന്നതിന് ച
കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും കാലികമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധന
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- 7 / 19.06.2024

1-22 ചെലവ് വിവരങ്ങൾ സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെ

വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന
സുലേഖാ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടു
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് 2024-25 സാമ്പത്തിക വർഷമ

പദ്ധതി നം.	അടങ്കൽ തുക
കറവ പശു വളർത്തൽ (133/24)	210000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ (134024)	174000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

സ്പിൽ ഓവറായി അംഗീകാരം ലഭിക്കാത്ത പ്രോജക്ടിനായി വി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയും, തുക അനുവദിച്ചത് പഞ്ചായത
ഭാഗത്തുനിന്നുണ്ടായ ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടാണ്. ഇ
അംഗീകാരവുമില്ലാതെ തുക ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീ
ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകതകൾ ഉണ്ടാകാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിേ
ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-23 നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി കര എടുത്തില്ല- ബില്ലിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല

ഇ-ടെണ്ടറിനെ സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ജി.ഒ.
നിബന്ധനകളിൽ പന്ത്രണ്ടായി കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തിയു
എടുക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരന്റെ ഒ
നിബന്ധനയിൽ കരാറുകാരൻ, കരാർ തുകയുടെ .5% ശത
രൂപയുടെ ഇൻഷ്വറൻസ് എടുക്കാത്ത പക്ഷം കരാർ തുകയു
കിഴിച്ച് മാത്രമേ തുക അനുവദിയ്ക്കുകയുള്ളൂ. തൻ വർ
കരാറുകാർ ഇൻഷ്വറൻസ് പോളിസികൾ എടുത്തതായ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം./പേര്	എഗ്രിമെന്റ് നം./തീയതി	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1.	പ്രോജക്ട് നം.161/2024-പനമ്പി കോളനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്-കരാറുകാരൻ-	27/എ.ഇ./ ബ്ലു/കെ/ ൽ.ഐ.ഡി &ഇ.ഡബ്ല്യു. തീ.29.3.23	ശ്രീ.ശിവൻ പിള്ള
2.	പ്രോജക്ട് നം.144/2024-കോതപുരം എൽ.പി.എസ്.ഇന്റർലോക്ക്-	19/എ.ഇ./ ഡബ്ലു/കെ/ എൽ.ഐ.ഡി &ഇ.ഡബ്ല്യു. തീ.28.3.23	ശ്രീ.എസ്.രണദേ
3.	പ്രോജക്ട് നം.166/2024-അങ്കണവാടിയ്ക്ക് ചുറ്റുമതിൽ-	06/എ.ഇ./ ഡബ്ലു/കെ/ എൽ.ഐ.ഡി &ഇ.ഡബ്ല്യു. തീ.28.12.22	-ശ്രീ.ജി.ബി.ശശി
4.	പ്രോജക്ട് നം.164/24-വിളന്തര കോളനി ലിങ്ക് റോഡ് നിർമ്മാണം-	23/എ.ഇ./ ഡബ്ലു/കെ/ എൽ.ഐ.ഡി &ഇ.ഡബ്ല്യു. തീ.29.03.23	ശ്രീ.ശിവൻ പിള്ള

മേൽ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കാത്തത ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർ വർഷങ്ങളിലെ പ്രവൃത്ത എടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പുവരുത്തേ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം. 11 /21.06.2024

1-24 ഹോമിയൊ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ, നിർവ്വഹണം നടത്തി പ്രോജക്ടിൽ മരുന്നിനായി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതി ഒടുക്കിയ 2,50,000/-രുപയിൽ, 1,49,297/-രൂപയുടെ മരുന്നുക ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./ഫണ്ടിനം.	നൽകിയ തുക(രൂപ)	ബിൽ നം/	പ്രൊഫോർമ നം./തീയതി

		തീയതി	
1/2023-2024 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് –റോഡിതരം)	2,50,000/-	ബിൽ നം.4/23	PF 718/31.10.23

അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അധി
നടപടികളുടെ വിവരം തേടി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽ
ലഭ്യമാക്കുമെന്ന് സ്ഥാപനം അറിയിച്ചതായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യേ
മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 149297/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
എടുത്തതിന്റെയും രേഖ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 1,49,297/- രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം -15/21.06.24

1-25 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്ച്.സി) നിർവ്വഹ അപാകതകൾ)

2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എ
പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹാജരാക്കിയ രേഖ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/ഫണ്ട്	ചെലവിന്റെ വിവരങ്ങൾ	ബിൽ നം/ചെ നം/.തീയതി
1.	116/24- ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്ക് ആന്റ് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ-മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	കണ്ടിൻജെൻസി ചെലവുകൾ	27/23.12.2023
2.	103/24-പരിരക്ഷ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ -പൊതു വിഭാഗം	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ചെലവുകൾ	07/23.08.2023
3.	199/24-ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനസ്	ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	1534/02.03.2024 100/30.03.2024

4.	201/24-ഡയഗ്നൊസ്റ്റിക്ക് ആന്റ് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ	സി.സി.ടി.വി സ്ഥാപിക്കൽ/ലാബ് റീ ഏജന്റ്സ് വാങ്ങൽ/ ആശുപത്രിക്ക് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ	31784/26.03.202

			26289/2.03.2024 1766519/03.2024 74775/15.03.202 32695/15.03.202
			ആകെ തടസ്സപ്പെടുന

സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനവൽ 2013 (ജി.ഒ.(പി)03/2013/എസ്.പി.ഡി. (
പർച്ചേസ് (എ) ഡിപാർട്ട്മെന്ററിന്ററെ ജി.ഒ.(ആർ.റ്റി)/49/2019/എന
അനുസരിച്ച് മാത്രമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ വാങ്ങ
ഗൗരവപൂർവം ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ഇത്തരം ര
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

മറ്റ് അപാകതകൾ-

1. തൻ വർഷത്തെ ക്യാഷ് ബുക്ക് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സാക്ഷ
2. വാങ്ങലുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നോട്ട് ഫയലുകൾ ഹാജരാക്ക

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ
മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-3,68,983/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം -12 /19.06.2024

1-26 ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- അവലോകനം

പദ്ധതിയിലൂടെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ
ആണ്. ഇതിൽ 100 ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ 975 കുടും
രൂപയുടെ ചെലവ്, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം, നീർത്തട വിക
എന്നിവയ്ക്കായാണ് മുഖ്യമായും തുക വിനിയോഗിച്ചത്.
പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ പ്രധാന അപാകതകൾ ചുവ

1. നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ഇനം തിരിച്ച് ഭൂ
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

2.പ്രോജക്ട് യോഗങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെയും, ലൈഫ് ഭവനം,
പിറ്റ് നിർമ്മാണം എന്നീ മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുമായി
തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികളുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കുന്ന േ

3. സൈറ്റ് ഡയറിയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പരിമിതമായ
വിലയിരുത്തുന്നതിന് കഴിയുന്നില്ല.

4.തോപ്പിൽ കുളം നവീകരണം (WH/34999) എന്ന പ്രവൃത്ത
എന്നാൽ ടി കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട

5. വൃക്ഷത്തൈ നടീൽ പ്രോജക്ട്–പച്ചത്തുരുത്ത് –വാർഡ് 8- 79,3
”ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി 30.03.2024 –ന് ഇപ്രകാരം തീരു
വാർഡിൽ വെസ്റ്റ്കല്ലട ഗവ. എച്ച്.എസ്സ്.എസ്സിൽ നടപ്പില
പ്രവൃത്തിയിൽ 460 നെല്ലിത്തൈകൾ നടുകയും, 2 വർഷമാ
എന്നാൽ ടീ ആസ്തി നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി സ്കൂൾ അധികൃതർ
നിലവിലുള്ളത്. ടി പ്രവൃത്തിയിലേക്ക് സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്
എന്നതിനാൽ ഭരണസമിതി ടി വിഷയം വിശദമായി ച
അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് സ്ക്കൂൾ അധികൃതരുടെ ന
മിഷന്റെ സഹകരണത്തോടെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ

പച്ചത്തുരുത്ത് ഇല്ലാതാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് സ്ക്കൂൾ
വാങ്ങുന്നതിന് ടി യോഗം ഐകകണ്ഠ്യേന സെക്രട്ടറിയെ ചുമ
മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി ര
പാഴായതിനാൽ സ്കൂൾ അധികാരികൾ പരിഹാര നടപ
വിഷയത്തിൽ തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
6.ബ്ലോക്ക് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ, ജില്ലാ പ്രോഗ്രാം കോഡിനേ
പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രാദേശിക പരിശോധനകൾ പരിമിതമാണ്.
7.സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്-2023 ഏപ്രിൽ മുതൽ സെ
പരിശോധനയിലെ ന്യൂനതകൾ വാർഡ് തിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്ത
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. (ഉദാ:ആട്ടിൻകൂട്, കാലിത്തൊഴുത്ത്
സംബന്ധിച്ച്)
8.വിജിലൻസ് ആന്റ് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്ത
കമ്മിറ്റിയുടെ ഇടപെടൽ പരിമിതമാണ്.
മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം തേടി നൽകിയ ഓ
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ
നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും ചുമതലപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- 7 / 19.06.2024

1-27 ഹരിതകർമ്മസേന-പ്രവർത്തനാവലോകനം

സംസ്ഥാനത്തിന്റെ സുസ്ഥിര മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജ
പകർന്നുകൊണ്ട് നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന സംരംഭമാണ് ഹരിത
മാലിന്യം കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ സ്വീകരിച്ച് അവ
എത്തിക്കുന്നു. ഇവിടെ നിന്നും മാലിന്യം തരംതിരിച്ച്
അയയ്ക്കുന്നു. തുടർന്ന് തരംതിരിച്ച മാലിന്യം പുന:രു
സാധ്യമാക്കുന്നു. സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/17/തസ്വഭവ തിയതി 15
രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും സ.ഉ(സാധാ)നം.149
ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെ

പടിഞ്ഞാറെ കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേന
2018 മുതലാണ് ആരംഭിച്ചത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 14 വാർഡു
സേനാംഗങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. 14 വാർഡുകളുള്ള ഗ്ര
ഹരിത കർമ്മസേന കൃത്യമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. യൂസർ
വരുമാന മാർഗ്ഗം. യൂസർ ഫീയായി 2022-23 ൽ 8,83,476/-രൂപയ
നിലവിൽ അംഗങ്ങൾക്ക് പ്രതിമാസം ശരാശരി 5,000/-രൂപ വേ
ഉദ്യോഗസ്ഥരുമടങ്ങുന്ന സംഘം ഭവന സന്ദർശനം നടത്ത
എന്നിവയിലൂടെയും ജനങ്ങളിൽ അവബോധം സൃഷ്ടിക്കുന്ന

കൂടുതൽ ആയതിനാൽ ലഭ്യമാകുന്ന വരുമാനത്തിൽ കുറവു
പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

യൂസർ ഫീ ഒടുക്കുന്നതിൽ പല കുടുംബങ്ങളും കച്ചവട സ്ഥാ
തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്കാത്തവരുടെ വിവര
രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തു
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്ത
നൽകാത്തവർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുന്നുണ്ട്. ഒറ്റത്തവണ ഉപയേ
എല്ലാ വാർഡുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ട

എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല
സൗകര്യാർത്ഥം വാർഡ് മെമ്പറുമാരുടെയും സേനാംഗങ്ങളു
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒരു എം.സി.എഫ്. ആറാം വാർഡിൽ
ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം വേർതിരിച്ച് എ
കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാറുന്നുണ്ട്. എം.സി.എഫിൽ സ്ഥ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. എം.സി.എഫിന് ഫയർ ആന്റ് റസ്ക്യൂ ഡിപ്പാ
എടുത്തിട്ടില്ല. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ഹരിത സംഗമം നട

2022-23 ൽ ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്കു വേണ്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
യൂണിഫോം, ട്രോളി എന്നിവയ്ക്കായി തുക ചെലവഴിച്ച്
മാർഗ്ഗരേഖ 8.1 സി (7) പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക്
ഇന്നവേഷൻ ഫണ്ട് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കണം എന്നു നിർദ്ദേശിക്കു

വീടുകളിൽ/സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജൈവ മാലിന്യം ക
മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റിയിൽ എത്തിക്കുന്നു. ഇ
മാസം കൂടുമ്പോൾ ആണ് ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പിനി കൊ
സൂക്ഷിക്കുവാൻ സ്ഥലപരിമിതിയുണ്ട്.

<u>നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

1. എല്ലാ വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫ്. സ്ഥാപിക്കേണ്ടത
2. ബെയ്‌ലിംഗ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കില
പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതും വാഹന സൗകര്യം ഉറപ്പാക്കേ
3. എ.സി.എഫുകളിൽ തരംതിരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ
ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പിനി ഒരു

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	ന
2023-24	18.06.2024	ര പ ത

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	100000/-	പ്രോജക്റ്റ് നം. 3 ആശുപത്രിയ മരുന്ന് വാങ്ങ
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	120809/-	പ്രോജക്റ്റ് നം. 5 നെൽകൃഷി (
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	150000/-	പ്രോജക്റ്റ് നം. 5 അനുപൂരക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000/-	പ്രോജക്റ്റ് നം. 6 ഭിന്നശേഷിയ കുട്ടികൾക്ക് (
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	80000/-	പ്രോജക്റ്റ് നം. 6 ഭിന്നശേഷിയ കുട്ടികൾക്ക് (
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	640000/-	പ്രോജക്റ്റ് നം. 9 ലൈഫ് ഭവന ജനറൽ.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	300000/-	പ്രോജക്ട് നം. 8 ലൈഫ് ഭവനം എസ്.സി.പി.
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	180000/-	പ്രോജക്ട് നം. 9 ലൈഫ് ഭവനം ജനറൽ.
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	212488/-	പ്രോജക്ട് നം. 8 സബ്സിഡി
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	86021/-	പ്രോജക്ട് നം .1 അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം.
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	299907/-	പ്രോജക്ട് നം. 8 സബ്സിഡി
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2023-24	46438/-	പ്രോജക്ട് നം. 8 സബ്സിഡി എസ്.സി.പി.
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	195000/-	പ്രോജക്ട് നം. 9 അതിദാരിദ്ര നിർമ്മാർജ്ജന ഭവന നിർമ്മാ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	50000/-	പ്രോജക്ട് നം. 1 അതിദാരിദ്ര നിർമ്മാർജ്ജന ഭക്ഷണം നൽ

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മു ന ത
ജല അതോറിറ്റി	പൊതു ടാപ്പ് നിർത്തലാക്കൽ പദ്ധതി (183/24)	₹354936/- (ബിൽ നം.31/12.12.23) ₹28864/-	3,8

		(ചെക്ക് നം. 038870/28.3.23)

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 1,67,20,(രൂപയടക്കം 21467288/-രൂപയിൽ 1,39,70,000/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചി ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	തൻവർഷ വായ്പ തുക (രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (രൂപ)	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	16720000/-	18208816/-	

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ നിന്ന് (വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉ(അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വി(
2002-03	3-11	2006-07	3 -14(1)	ജന(പദ്ധ(
2002-03	ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	2006-07	3-11-3	തൊ(സം(
2002-03	3-7	2006-07	3(11)(8)	പൊ(പ്രവ(സം(

----	-----	2017 – 18	അനുക്രമണിക അദ്ധ്യായം 6	പാര വിഷ അന
2015 -16	2-1	2016 – 17	അനുബന്ധം 5	തെ

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ
1-17		3486/-രൂപ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളു ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	383000/-	ശ്രീമതി കെ.സീമ സെക്രട്ടറി
1-20	110208/-	ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ വി. അസി.സെക്രട്ടറി
1-24	149297/-	ശ്രീ. അതുൽ ബാബുരാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-25	368983/-	ശ്രീ. അമൃത് എസ്. വിഷ്ണ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപന വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും/ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസ
ശ്രീ.രാധാകൃഷ്ണൻ വി. അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി, പടി. കല്ലട ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത
ശ്രീ.അതുൽ ബാബുരാജ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) പടി.കല്ലട ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത
ശ്രീ. അമൃത് എസ്. വിഷ്ണു മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. പടി.കല്ലട ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത
ശ്രീ.അശ്വിൻ എ.എസ്. വി.ഇ.ഒ.	വി.ഇ.ഒ. പടി.കല്ലട ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത
ശ്രീമതി കെ.സീമ സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പടി. കല്ലട ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടു

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടു ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3
2000-01	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3
2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3
2005-06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3
2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(1)/19 തീയതി
2007-08	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(2)/19 തീയതി
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(3)/19 തീയതി
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(4)/19 തീയതി

2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/അദാലത്ത് 2010 തീയതി.22.8.2022
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/അദാലത്ത് 201 2013-14/96/22 തീയതി.22.8.2022
2014-15	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/അദാലത്ത് 201 തീയതി.22.8.2022
2015-16	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/അദാലത്ത് 201 തീയതി.22.8.2022
2016 - 17	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/1/18 തീയതി –
2017 - 18	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/299/19 തീയതി
2018 - 19	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/430/20 തീയതി
2019 - 20	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/1022/22 തീയത
2020 - 21	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/11/22 തീയതി -
2021 - 22	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/1846/22 തീയത
2022 - 23	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി10/ 1417/23 തീയത

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 27-05-2024 and submitted on 28-05-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the West Kallada 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 West Kallada Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 09/08/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

2.Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit
Ratios, Secretary`s note
2. CFC Tied, Untied Fund - Closing balance details does not match with actual fund details.
3. Loans, Advances, Deposits - Deposit work expenditure is not included in balace sheet B-18 schedule.
4. Development Fund General -Two project expenditures not included in sulekha statement.
5. Unpaid treasury bills are not excluded from web sankhya ACR.
6. Contractor`s Retention Receipt doest match with receipt in deposit register.
7. Value of stock is not included in balance sheet.
8. Life state share expenditure in the annual Financement statement does not match with Sulekha statement

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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
അനുബന്ധപത്രികകൾ

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.